



## **VERMÖGENSÜBERSICHT**

zum 31. Dezember 2024

und

## **GEWINNERMITTLUNG**

vom 01. Januar bis 31. Dezember 2024

**Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V.**

Hauptstraße 14  
10827 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I  
Steuernummer: 27/663/63303

STEUERCONSULT GmbH  
Torellstraße 1 - 10243 Berlin

Vermögensübersicht vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin

AKTIVA

	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		11.479,00
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.781,00
Summe Anlagevermögen		<u>16.260,00</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände		7.699,50
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		118.810,04
Summe Umlaufvermögen		<u>126.509,54</u>
		<u><b>142.769,54</b></u>

Vermögensübersicht vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin

PASSIVA

	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital Verein</b>		
I. Ergebnisvortrag		317.759,09
II. Jahresergebnis		174.989,55-
		<hr/>
Summe Eigenkapital		142.769,54
		<hr/>
		<b>142.769,54</b>
		<hr/> <hr/>

Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG - Sphärenübersicht vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin**

	Ideeller Bereich	Zweckbetriebe	Gesamtsicht bis
	31.12.2024 EUR	31.12.2024 EUR	31.12.2024 EUR
<b>A. EINNAHMEN</b>			
1. Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen, Aufnahmegebühren und Umlagen	20.202,00	0,00	20.202,00
2. Einnahmen	6.520,30	42.553,00	49.073,30
3. Neutrale Einnahmen	369.935,60	0,00	369.935,60
4. Umsatzsteuer	142,50	3.578,71	3.721,21
	<u>396.800,40</u>	<u>46.131,71</u>	<u>442.932,11</u>
<b>SUMME EINNAHMEN</b>	<b>396.800,40</b>	<b>46.131,71</b>	<b>442.932,11</b>
<b>B. AUSGABEN</b>			
1. Personalkosten			
a) Löhne und Gehälter	252.147,61	0,00	252.147,61
b) Gesetzliche soziale Abgaben	128.534,14	0,00	128.534,14
	<u>380.681,75</u>	<u>0,00</u>	<u>380.681,75</u>
2. Raumkosten			
a) Miete und Pacht	37.158,00	0,00	37.158,00
b) Gas, Strom, Wasser	289,06	0,00	289,06
	<u>37.447,06</u>	<u>0,00</u>	<u>37.447,06</u>
3. Steuern, Versicherungen und Beiträge	1.309,68	0,00	1.309,68
4. Werbe- und Reisekosten	39.642,14	70.102,75	109.744,89
	<u>62.280,23-</u>	<u>23.971,04-</u>	<u>86.251,27-</u>
Übertrag			

Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG - Sphärenübersicht vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

**Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin**

	Ideeller Bereich	Zweckbetriebe	Gesamtsicht bis
	31.12.2024 EUR	31.12.2024 EUR	31.12.2024 EUR
Übertrag	62.280,23-	23.971,04-	86.251,27-
5. Instandhaltung und Werkzeuge	699,74	0,00	699,74
6. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf Anlagevermögen	18.220,88	0,00	18.220,88
b) Abschreibung auf geringwertige Anlagengüter	751,66	0,00	751,66
	<u>18.972,54</u>	<u>0,00</u>	<u>18.972,54</u>
7. Verschiedene Ausgaben	44.123,41	0,00	44.123,41
8. Vorsteuer	0,00	9.576,41	9.576,41
9. Umsatzsteuer-Zahlung	0,00	15.366,18	15.366,18
<b>Summe Ausgaben</b>	<b><u>522.876,32</u></b>	<b><u>95.045,34</u></b>	<b><u>617.921,66</u></b>
<b>SUMME AUSGABEN</b>	<b><u>522.876,32</u></b>	<b><u>95.045,34</u></b>	<b><u>617.921,66</u></b>
<b>C. JAHRESERGEBNIS</b>	<b><u>126.075,92-</u></b>	<b><u>48.913,63-</u></b>	<b><u>174.989,55-</u></b>

Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin

IDEELLER BEREICH

	EUR	EUR
<b>A. EINNAHMEN</b>		
1. Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen, Aufnahmegebühren und Umlagen	20.202,00	
2. Einnahmen	6.520,30	
3. Neutrale Einnahmen	369.935,60	
4. Umsatzsteuer	<u>142,50</u>	396.800,40
<b>SUMME EINNAHMEN</b>		<b>396.800,40</b>
<b>B. AUSGABEN</b>		
1. Personalkosten		
a) Löhne und Gehälter	252.147,61	
b) Gesetzliche soziale Abgaben	<u>128.534,14</u>	380.681,75
2. Raumkosten		
a) Miete und Pacht	37.158,00	
b) Gas, Strom, Wasser	<u>289,06</u>	37.447,06
3. Steuern, Versicherungen und Beiträge		1.309,68
4. Werbe- und Reisekosten		39.642,14
5. Instandhaltung und Werkzeuge		699,74
6. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf Anlagevermögen	18.220,88	
b) Abschreibung auf geringwertige Anlagegüter	<u>751,66</u>	18.972,54
7. Verschiedene Ausgaben		44.123,41
<b>Summe Ausgaben</b>		<b>522.876,32</b>
<b>SUMME AUSGABEN</b>		<b>522.876,32</b>
<b>C. JAHRESERGEBNIS</b>		<b>126.075,92-</b>

Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin

ZWECKBETRIEB

	EUR	EUR
<b>A. EINNAHMEN</b>		
1. Einnahmen	42.553,00	
2. Umsatzsteuer	<u>3.578,71</u>	<u>46.131,71</u>
<b>SUMME EINNAHMEN</b>		<b>46.131,71</b>
<b>B. AUSGABEN</b>		
1. Werbe- und Reisekosten		70.102,75
2. Vorsteuer		9.576,41
3. Umsatzsteuer-Zahlung		<u>15.366,18</u>
<b>Summe Ausgaben</b>		<b>95.045,34</b>
<b>SUMME AUSGABEN</b>		<b>95.045,34</b>
<b>C. JAHRESERGEBNIS</b>		<b>48.913,63-</b>

Kontennachweis zur Vermögensübersicht vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	<b>Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>		
100 0	Konzessionen, Rechte, entgeltl. erworben		11.479,00
	<b>Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>		
630 0	Betriebsausstattung		4.781,00
	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1352 0	Kautionen (größer 1 J)		7.699,50
	<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>		
1800 0	Bank		118.810,04
			<hr/>
			<b>142.769,54</b>
			<hr/>

Kontennachweis zur Vermögensübersicht vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	<b>Ergebnisvortrag</b>		
2970 0	Gewinn-/Ergebnisvortrag		317.759,09
	<b>Jahresergebnis</b>		
	Jahresergebnis		174.989,55-
			<hr/>
			<b>142.769,54</b>
			<hr/> <hr/>

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin

IDEELLER BEREICH

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	<b>Einnahmen aus Mitgliedsbeiträgen, Aufnahmegebühren und Umlagen</b>		
4000 0	Echte Mitgliedsbeiträge		20.202,00
	<b>Einnahmen</b>		
4100 0	Erlöse aus Untervermietung	4.800,00	
4200 0	sonstige Erlöse	<u>1.720,30</u>	6.520,30
	<b>Neutrale Einnahmen</b>		
4828 0	Einnahmen BMM	54.935,60	
4828 1	Einnahmen MMVO	<u>315.000,00</u>	369.935,60
	<b>Umsatzsteuer</b>		
3872 0	Unrichtig oder unberechtigt ausgew. USt		142,50
	<b>Löhne und Gehälter</b>		
6020 0	Gehälter	201.727,76	
6021 0	Lohnsteuer	53.549,38	
6075 0	Krankengelderstattungen	<u>3.129,53-</u>	252.147,61
	<b>Gesetzliche soziale Abgaben</b>		
6110 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	127.856,08	
6120 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>678,06</u>	128.534,14
	<b>Miete und Pacht</b>		
6310 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter		37.158,00
	<b>Gas, Strom, Wasser</b>		
6325 0	Gas, Strom, Wasser		289,06
	<b>Steuern, Versicherungen und Beiträge</b>		
6400 0	Versicherungen	1.164,00	
6420 0	Beiträge	<u>145,68</u>	1.309,68
	<b>Werbe- und Reisekosten</b>		
6600 0	Werbekosten	3.012,43	
6630 0	Repräsentationskosten	8.266,22	
6635 0	Veranstaltungskosten	10.230,51	
6643 0	Aufmerksamkeiten	688,44	
6650 0	Reisekosten	<u>17.444,54</u>	39.642,14
	<b>Instandhaltung und Werkzeuge</b>		
6495 0	Wartungskosten für Hard- und Software		699,74
	<b>Abschreibungen auf Anlagevermögen</b>		
6200 0	Abschreibung immaterielle VermG	17.216,10	
6220 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	<u>1.004,78</u>	18.220,88
	<b>Abschreibung auf geringwertige Anlagegüter</b>		
6260 0	Sofortabschreibung GWG		751,66
	Übertrag		<u>81.952,51-</u>

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin

IDEELLER BEREICH

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag			81.952,51-
	<b>Verschiedene Ausgaben</b>		
6805 0	Telefon	3.296,13	
6810 0	Porto	11,70	
6815 0	Bürobedarf	1.691,51	
6821 0	Fortbildungskosten	368,00	
6825 0	Rechts- und Beratungskosten	16.506,84	
6827 0	Abschluss- und Prüfungskosten	5.320,02	
6830 0	Finanzbuchführungskosten	5.771,01	
6831 0	Lohnbuchführungskosten	1.787,93	
6837 0	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	6.634,42	
6850 0	Kleininventar	2.550,85	
6855 0	Nebenkosten Geldverkehr	<u>185,00</u>	44.123,41
	<b>JAHRESERGEBNIS</b>		<u><u>126.075,92-</u></u>

Kontennachweis zur Gewinnermittlung nach § 4 Abs. 3 EStG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement e.V., Berlin

ZWECKBETRIEB

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
<b>Einnahmen</b>			
4305 0	Erlöse aus Veranstaltungen 7% USt	37.553,00	
4413 0	Erl.a.Zuwend.Dritter (Sponsoren) 19% USt	<u>5.000,00</u>	42.553,00
<b>Umsatzsteuer</b>			
3801 0	Umsatzsteuer 7%	2.628,71	
3806 0	Umsatzsteuer 19%	<u>950,00</u>	3.578,71
<b>Werbe- und Reisekosten</b>			
6635 0	Veranstaltungskosten	69.510,80	
6650 0	Reisekosten	<u>591,95</u>	70.102,75
<b>Vorsteuer</b>			
1401 0	Abziehbare Vorsteuer 7%	2.176,00	
1406 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	<u>7.400,41</u>	9.576,41
<b>Umsatzsteuer-Zahlung</b>			
3843 0	Umsatzsteuer Vorjahr		15.366,18
<b>JAHRESERGEBNIS</b>			<u><u>48.913,63-</u></u>

## Anlagenspiegel zum 31.12.2024

### Deutsche Plattform für Mobilitätsmanagement 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
<b>A. Anlagevermögen</b>							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	42.662,99	3.796,10		34.980,09	17.216,10	11.479,00	24.899,00
<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>42.662,99</b>	<b>3.796,10</b>		<b>34.980,09</b>	<b>17.216,10</b>	<b>11.479,00</b>	<b>24.899,00</b>
II. Sachanlagen							
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.431,10	6.537,44 9.051,14-		4.136,40	1.756,44	4.781,00	0,00
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>11.431,10</b>	<b>6.537,44 9.051,14-</b>		<b>4.136,40</b>	<b>1.756,44</b>	<b>4.781,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>54.094,09</b>	<b>10.333,54 9.051,14-</b>		<b>39.116,49</b>	<b>18.972,54</b>	<b>16.260,00</b>	<b>24.899,00</b>