

Niederlassung Köln
HSP PartGmbH
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater
Rechtsanwalt

Ernst-Wilhelm-Nay-Str. 9
50935 Köln

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2025

**Wuppertaler Kreis e.V.
Verband**

Widdersdorfer Strasse 217

50825 Köln

Finanzamt: Köln-Nord

Steuer-Nr: 217/5965/0645

Bilanz zum 31.12.2025

Wuppertaler Kreis e.V. Verband, Köln

AKTIVA		PASSIVA	
	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Geschäftsjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	25.564,59	25.564,59	60.636,99
Summe Anlagevermögen	25.564,59	25.564,59	49.442,03
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. sonstige Vermögensgegenstände	9.450,96	10.862,52	1.131.300,00
II. Wertpapiere			30.076,81
1. sonstige Wertpapiere	1.000.000,00	750.000,00	1.078.636,99
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	341.566,14	390.349,41	154.900,00
Summe Umlaufvermögen	1.351.017,10	1.151.211,93	1.222.013,80
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.377.913,03	1.177.745,94	999,23
			4.408,95
			1.177.745,94

Köln, den 29. Januar 2026

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

Wuppertaler Kreis e.V. Verband, Köln

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		211.402,50	202.415,00
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	221.432,46		150.833,57
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>30.574,50</u>		<u>27.506,20</u>
		252.006,96	178.339,77
3. sonstige betriebliche Aufwendungen		96.354,76	150.174,93
4. Erträge aus Beteiligungen		168.745,66	141.630,63
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		19.390,37	15.864,03
6. Ergebnis nach Steuern		51.176,81	31.394,96
7. Jahresüberschuss		51.176,81	31.394,96
8. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		0,00	0,00
9. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) in die gesetzliche Rücklage		21.100,00	20.200,00
10. Bilanzgewinn		30.076,81	11.194,96

Köln, den 29. Januar 2026

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2025

Wuppertaler Kreis e.V. Verband, Köln

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Beteiligungen			
510	Beteiligungen		25.564,59	25.564,59
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände		9.450,96	10.862,52
	sonstige Wertpapiere			
1348	Sonstige Wertpapiere		1.000.000,00	750.000,00
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	6,16		11,06
1210	Sparkasse KölnBonn	<u>341.559,98</u>		<u>390.338,35</u>
			341.566,14	390.349,41
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		1.331,34	969,42
			<u>1.377.913,03</u>	<u>1.177.745,94</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2025

Wuppertaler Kreis e.V. Verband, Köln

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800	Anfangsbestand Kapital		60.636,99	49.442,03
	andere Gewinnrücklagen			
856	Rücklage § 62 Vermögensverwaltung	805.900,00		713.700,00
857	Rücklage § 62 Sonstige	<u>325.400,00</u>		<u>304.300,00</u>
			1.131.300,00	1.018.000,00
	davon Eigenkapitalanteil von Wertaufholungen EUR 805.900,00 (EUR 713.700,00)			
856	Rücklage § 62 Vermögensverwaltung			
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		30.076,81	11.194,96
	davon Gewinnvortrag EUR 0,00 (EUR 0,00)			
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung			
2869	Vortrag auf neue Rechnung (GUV)			
	sonstige Rückstellungen			
970	Sonstige Rückstellungen	10.000,00		10.000,00
972	Rückstellung Berufsgenossenschaft	400,00		200,00
974	Rückstellungen f. Mietnebenkosten	1.000,00		1.000,00
975	Rückstellung Personalkostenaufbau	70.000,00		0,00
976	Rückstellungen Public Relation	70.000,00		80.000,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>3.500,00</u>		<u>3.500,00</u>
			154.900,00	94.700,00
	sonstige Verbindlichkeiten			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	999,23		392,01
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>0,00</u>		<u>4.016,94</u>
			999,23	4.408,95
	davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 4.016,94)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 999,23 (EUR 4.408,95)			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
			1.377.913,03	1.177.745,94

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

Wuppertaler Kreis e.V. Verband, Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8000	Mitgliedsbeiträge	211.282,50		196.795,00
8002	Förderbeiträge	<u>120,00</u>		<u>5.620,00</u>
			211.402,50	202.415,00
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter		221.432,46	150.833,57
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen		30.574,50	27.506,20
sonstige betriebliche Aufwendungen				
4210	Miete u. Nebenkosten	26.658,78		26.655,86
4360	Versicherungen	1.422,09		1.406,18
4380	Beiträge	12,00		12,00
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	137,01		77,16
4650	Bewirtungskosten	210,70		49,08
4660	Reisekosten	6.217,98		6.837,16
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.326,98		1.069,34
4901	PR-Arbeit	43.614,09		90.010,43
4904	Aufwendungen für Geschäftsausstattung	0,00		8.500,00
4910	Porto	219,00		250,00
4920	Telefon	3.879,84		3.624,85
4930	Bürobedarf	600,52		513,59
4940	Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	2.466,40		2.410,40
4945	Fortbildungskosten	250,00		0,00
4950	Rechtsberatung und Buchführung	8.568,73		8.583,24
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>770,64</u>		<u>175,64</u>
			96.354,76	150.174,93
Erträge aus Beteiligungen				
2600	Erträge aus Beteiligungen	260.945,66		250.330,63
2601	Einstellung Vermögensverwaltungsrücklage	<u>92.200,00-</u>		<u>108.700,00-</u>
			168.745,66	141.630,63
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		19.390,37	15.864,03
Jahresüberschuss			51.176,81	31.394,96
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr				
2860	Gewinnvortrag nach Verwendung	11.194,96-		820,27-
2869	Vortrag auf neue Rechnung (GUV)	<u>11.194,96</u>		<u>820,27</u>
			0,00	0,00
Übertrag			51.176,81	31.394,96

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

Wuppertaler Kreis e.V. Verband, Köln

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			51.176,81	31.394,96
Einstellungen in Gewinnrücklagen				
	in die gesetzliche Rücklage			
2496	Einstellungen gesetzliche Rücklage		21.100,00	20.200,00
	Bilanzgewinn		30.076,81	11.194,96