

**BILANZ
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
UND
ANHANG
DER**

**NABEAR eG
NATURSCHUTZ BILDUNGSCHAUS EIFEL ARDENNEN REGION**

SCHLEIDEN

**FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR
VOM 01. JANUAR 2024 BIS ZUM 31. DEZEMBER 2024**

NABEAR eG Naturschutz Bildungshaus Eifel Ardennen Region

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2024

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
AKTIVA		
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten	790.784,66	44.400,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.939,66	(35.520,00)
	<u>845.724,32</u>	<u>8.880,00</u>
II. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	2.370,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	141,83	2.836,85
	<u>141,83</u>	<u>5.206,85</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
	25.224,39	5.439,45
	<u>25.366,22</u>	<u>10.646,30</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
	2.110,80	2.110,80
	<u>873.201,34</u>	<u>863.252,34</u>
PASSIVA		
A. KAPITAL		
I. Geschäftsguthaben d. Mitglieder (nachrichtlich: Mindestkapital lt. Satzung)	44.400,00	44.400,00
II. Kapitalrücklagen	(35.520,00)	(30.720,00)
III. Gewinnrücklagen	3.638,44	3.638,44
1. Gesetzliche Rücklage	2.235,95	317,95
2. Andere Gewinnrücklagen	2.235,95	317,95
IV. Bilanzverlust/-gewinn	10.811,66	-4.527,48
	<u>63.322,00</u>	<u>44.146,86</u>
B. SONDERPOSTEN MIT RÜCKLAGEANTEIL	439.086,55	410.771,55
C. RÜCKSTELLUNGEN		
- sonstige Rückstellungen	3.500,00	3.500,00
B. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	0,00	0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		
EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	5.976,65	9.943,93
3. Sonstige Verbindlichkeiten	361.316,14	394.890,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		
EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
- davon aus Steuern:		
EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:		
EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
	<u>367.292,79</u>	<u>404.833,93</u>
	<u>873.201,34</u>	<u>863.252,34</u>

Maria Pfeifer

Josef Tumbrinck

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 01. JANUAR 2024 BIS ZUM 31. DEZEMBER 2024

	01.01. 2024 - 31.12. 2024 EUR	01.01. 2023 - 31.12. 2023 EUR
1. Umsatzerlöse	45.852,21	35.040,33
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	42.491,96	7.415,81
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Waren	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-5.694,60	-5.787,31
b) Soziale Abgaben	-1.908,48	-1.738,00
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-27.789,30	0,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen (siehe Anlage)	-27.361,62	-29.237,23
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6.415,03	-5.220,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	19.175,14	473,60
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00
12. Sonstige Steuern	0,00	0,00
13. Jahresfehlbetrag/-überschuss	19.175,14	473,60
14. Verlust-Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	-4.527,48	-5.001,08
15. Einstellungen in die Gewinnrücklagen		
a) in die gesetzliche Rücklage	-1.918,00	0,00
b) in satzungsmäßige Rücklagen	-1.918,00	0,00
16. Bilanzverlust/ -gewinn	10.811,66	-4.527,48

Schleiden, den 23. Juli 2025

Maria Pfeifer

Josef Tumbrinck

Sonstige betrieblichen Aufwendungen

	<u>2024 EUR</u>	<u>2023 EUR</u>
Raumkosten	11.579,83	16.865,86
Beiträge/Versicherungen	3.581,36	3.189,63
Werbung	179,00	1.044,90
Betriebsbedarf (Bildungsmaterial)	3.379,46	3.612,44
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.757,57	1.317,00
Instandhaltung	4.555,03	21,61
soziale Aufwendungen	0,00	0,00
Verwaltung	675,57	1.050,46
Kosten Geldverkehr	0,00	30,30
Rechts- und Beratungskosten	<u>1.653,80</u>	<u>2.105,03</u>
	<u>27.361,62</u>	<u>29.237,23</u>

**NABEAR eG NATURSCHUTZHAUS EIFEL ARDENNEN REGION
SCHLEIDEN
ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR
VOM 01. JANUAR 2024 BIS ZUM 31. DEZEMBER 2024**

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1.1. Allgemeine Angaben

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 HGB.

Die Bilanz wird nach teilweiser Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Von den eingeräumten Erleichterungen bei der Aufstellung der Bilanz gemäß § 266 Abs. 1 HGB und der Gewinn- und Verlustrechnung gemäß § 276 HGB wird kein Gebrauch gemacht.

Von den Erleichterungsvorschriften bei der Aufstellung des Anhangs gemäß § 288 HGB wird teilweise Gebrauch gemacht.

1.2. Angabe der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für die einzelnen Bilanzposten

Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden zum Nominalwert, abzüglich erforderlicher Wertberichtigungen angesetzt.

Die Verbindlichkeiten werden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

2. Erläuterungen zur Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung

Die Entwicklung des Anlagevermögens in der Zeit vom 01. Januar 2024 bis zum 31. Dezember 2024 ist in Anlage 1 zu diesem Anhang dargestellt.

Die Entwicklung der Mitglieder/Geschäftsguthaben war im Geschäftsjahr wie folgt:

	Mitglieder	Anteile	Geschäftsguthaben (€)	Haftsumme § 105 GenG
01.01.2024	80	522	44.400	0
Zugänge	2	2	150	0
Abgänge	2	2	150	0
Veränderung	0	0	0	0
31.12.2024	80	522	44.400	0

Eine Nachschusspflicht nach §105 Abs.1 Satz 1 GenG besteht nicht.

3. Sonstige Angaben

- Zuständiger Prüfungsverband
Verband der Regionen e.V., Prüfung Genossenschaften Düsseldorf,
Peter-Müller-Str.26, 40468 Düsseldorf

- Vorstand
Zu Vorständen waren im Geschäftsjahr berufen:
Herr Josef Tumbrink
Frau Maria Pfeifer

- Aufsichtsrat
Ralf Wilke, Aufsichtsratsvorsitzender
Robert Schallehn
Marlies Uhlig-Krömer

Schleiden/Wassenberg, den 23. Juli 2025
NABEAR eG Naturschutzhaus Eifel Ardennen Region
Der Vorstand

Maria Pfeifer

Josef Tumbrinck

NABEAR eG Naturschutz Bildungshaus Eifel Ardennen Region

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS IM GESCHÄFTSJAHR VOM 01. JANUAR 2024 BIS ZUM 31. DEZEMBER 2024

	ANSCHAFFUNGSKOSTEN		ABSCHREIBUNGEN		BUCHWERTE	
	01.01.2024 EUR	Zugänge EUR	01.01.2024 EUR	Zugänge EUR	31.12.2024 EUR	31.12.2024 EUR
Grundstücke	57.887,66	0,00	0,00	0,00	57.887,66	57.887,66
Bauten	747.854,02	0,00	0,00	14.957,02	732.897,00	747.854,02
Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.753,56	23.018,38	0,00	12.832,28	54.939,66	44.753,56
	850.495,24	23.018,38	0,00	27.789,30	845.724,32	850.495,24