

Bilanz zum 31.12.2025

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		450.155,25	34.171,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		204.302,48	655.936,30
		<u><b>654.457,73</b></u>	<u><b>690.107,30</b></u>

Bilanz zum 31.12.2025

Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		646.291,14	680.565,93
<b>B. Rückstellungen</b>		3.860,25	6.413,40
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		4.306,34	3.127,97
- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 150,00 (EUR 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.306,34 (EUR 3.127,97)			
		<u>654.457,73</u>	<u>690.107,30</u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2025

## Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Anlagevermögen</b>				
25	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	154,00		421,00
513	Typisch stille Beteiligungen	416.251,25		0,00
517	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	<u>33.750,00</u>		<u>33.750,00</u>
			450.155,25	<u>34.171,00</u>
<b>Umlaufvermögen</b>				
1200	GLS Bank 1207281000	21.501,58		39.021,50
1201	GLS Bank 1207281001	0,00		729,16
1400	Forderungen aus L+L	3.843,81		622,84
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	1,52		0,00
1502	Ratenkaufvertrag Retro Buddy L 2025	19.040,00		0,00
1530	Forderg. gg. Personal Lohn- und Gehalt	226,75		0,00
1545	Forderungen Umsatzsteuer	875,54		2.883,47
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	17,87		193,80
1551	Nachrangdarl. RLZ <1J.	21.569,58		0,00
1555	Nachrangdarl. RLZ >= 1J.	131.513,04		0,00
1595	Forderungen aus stillen Bet. b. 1J.	5.712,79		0,00
1597	Ford. ggü. Regionalwert gGmbH (b. 1 J.)	0,00		510.958,48
1598	Zinsforderungen ggü. Beteiligungs GmbH	0,00		2.693,29
1599	Forderg. gg. UN mit Beteiligg.verh. g.1J	0,00		96.995,48
1759	Voraus.Beitrag ggb. Sozialversich.träger	<u>0,00</u>		<u>1.838,28</u>
			204.302,48	<u>655.936,30</u>
			<u><b>654.457,73</b></u>	<u><b>690.107,30</b></u>

## Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2025

## Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Eigenkapital</b>				
	Jahresfehlbetrag	34.274,79-		92.675,22-
800	Gezeichnetes Kapital	1.147.500,00		1.147.500,00
841	Kapitalrücklage/Anteile ü. Nennbetrag	108.100,00		108.100,00
868	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>575.034,07-</u>		<u>482.358,85-</u>
			646.291,14	680.565,93
<b>Rückstellungen</b>				
965	Rückstellungen für Personalkosten	0,00		3.400,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	2.300,00		2.500,00
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	<u>1.560,25</u>		<u>513,40</u>
			3.860,25	6.413,40
<b>Verbindlichkeiten</b>				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	111,92		2.260,13
1666	Verbindlichk. ggb. gGmbH (RLZ < 1J.)	150,00		0,00
1701	Verb. ggü. MSL gGmbH(b. 1J.)	2.886,91		0,00
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	93,19		406,83
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung	<u>0,00</u>		<u>272,00</u>
		3.242,02		2.938,96
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	1.064,32		189,01
			4.306,34	3.127,97
<b>davon gegenüber Gesellschaftern EUR 150,00 (EUR 0,00)</b>				
1666	Verbindlichk. ggb. gGmbH (RLZ < 1J.)			
<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.306,34 (EUR 3.127,97)</b>				
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
1666	Verbindlichk. ggb. gGmbH (RLZ < 1J.)			
1701	Verb. ggü. MSL gGmbH(b. 1J.)			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1750	Verbindlichkeiten a. Vermögensbildung			
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
			<u>654.457,73</u>	<u>690.107,30</u>

## Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		30.619,67	9.735,19
2. Sonstige Erträge		11.402,01	4.890,58
3. Materialaufwand		33.613,45	1.204,77
4. Personalaufwand		17.870,34	72.546,05
5. Abschreibungen		1.477,35	267,00
- davon außerplanmäßige Abschreibungen EUR 1.210,35 (EUR 0,00)			
6. Sonstige Aufwendungen		23.335,33	33.283,17
<b>7. Jahresfehlbetrag</b>		<b>34.274,79</b>	<b>92.675,22</b>

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

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Umsatzerlöse</b>				
8400	Erlöse 19% USt	0,00		5.438,12
8401	Erlöse Untervermietung 19%USt	2.880,00		1.280,00
8402	Erlöse 19% USt Buddy L	20.000,00		0,00
8519	Provisionsumsätze 19% USt	<u>7.739,67</u>		<u>3.017,07</u>
			30.619,67	9.735,19
<b>Sonstige Erträge</b>				
2520	Periodenfremde Erträge	741,50		0,00
2613	Erträge a.typisch stillen Beteiligungen	5.712,79		0,00
2619	Erträge a.Beteilig. an verbundenen UN	0,00		2.688,50
2640	Zins- und Dividendenerträge	3.882,29		2.202,08
2709	Sonstige Erträge unregelmäßig	500,00		0,00
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	229,30		0,00
8820	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt, BG	<u>336,13</u>		<u>0,00</u>
			11.402,01	4.890,58
<b>Materialaufwand</b>				
3100	Fremdleistungen	0,00		200,00
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	0,00		1.004,77
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	<u>33.613,45</u>		<u>0,00</u>
			33.613,45	1.204,77
<b>Personalaufwand</b>				
4120	Gehälter	14.640,42		57.715,42
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	2.685,92		8.123,20
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	0,00		43,43
4157	Aufwendung Urlaubsrückstellg Ges.er-GF	0,00		3.400,00
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	<u>544,00</u>		<u>3.264,00</u>
			17.870,34	72.546,05
<b>Abschreibungen</b>				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	267,00		267,00
4870	Abschreibung Finanzanlagen (dauerhaft)	<u>1.210,35</u>		<u>0,00</u>
			1.477,35	267,00
<b>davon außerplanmäßige Abschreibungen EUR 1.210,35 (EUR 0,00)</b>				
4870	Abschreibung Finanzanlagen (dauerhaft)			
<b>Sonstige Aufwendungen</b>				
2020	Periodenfremde Aufwendungen	27,84		0,00
2170	Nicht abziehbare Vorsteuer	1.424,04		0,00
2385	Nicht abziehbare AR-Vergütungen	72,50		0,00
2386	Abziehbare Aufsichtsratsvergütung	72,50		0,00
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	5.243,56		5.480,20
4240	Gas, Strom, Wasser	0,00		6,39-
4360	Versicherungen	1.446,90		1.446,90
4380	Beiträge	280,00		300,00
4390	Sonstige Abgaben	175,44		0,00
4600	Werbekosten	750,00		6.752,44
		<u>9.492,78-</u>		<u>13.973,15-</u>
Übertrag			10.939,46-	59.392,05-

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

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		9.492,78-	10.939,46-	59.392,05- 13.973,15-
	<b>Sonstige Aufwendungen</b>			
4653	Aufmerksamkeiten	0,00		94,28
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	43,90		2,00
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	243,60		885,67
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	97,56		120,56
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	890,21		947,88
4910	Porto/Versandkosten	0,00		111,80
4920	Telefon	397,30		502,40
4930	Bürobedarf	0,00		1,93
4945	Fortbildungskosten	15,00		12,50
4950	Rechts- und Beratungskosten	1.314,28		3.753,22
4955	Buchführungskosten	1.778,40		3.703,10
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.300,00		2.254,66
4960	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0,00		75,00
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	6.500,00		6.500,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	262,30		324,03
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	0,00		20,99
			23.335,33	33.283,17
	<b>Jahresfehlbetrag</b>		<b>34.274,79</b>	<b>92.675,22</b>

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

## Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster

Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2025 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2025 EUR
25	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	1.333,62 912,62 <b>421,00</b>	267,00	<b>267,00</b>	1.333,62 1.179,62 <b>154,00</b>
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	2.652,34 2.652,34 <b>0,00</b>			2.652,34 2.652,34 <b>0,00</b>
513	Typisch stille Beteiligungen	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	60.000,00 0,00 <b>60.000,00</b>	400.000,00 42.538,40- 1.210,35 <sub>T</sub> <b>400.000,00</b> <b>42.538,40-</b>	<b>1.210,35<sub>T</sub></b>	417.461,60 1.210,35 <b>416.251,25</b>
517	Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	33.750,00 0,00 <b>33.750,00</b>			33.750,00 0,00 <b>33.750,00</b>
		<b>Ansch-/Herst-K</b>	<b>97.735,96</b>	<b>400.000,00</b> <b>42.538,40-</b>		<b>455.197,56</b>
		<b>Abschreibung</b>	<b>3.564,96</b>	<b>267,00</b> <b>1.210,35<sub>T</sub></b>		<b>5.042,31</b>
		<b>Buchwerte</b>	<b>94.171,00</b>	<b>400.000,00</b> <b>42.538,40-</b>	<b>267,00</b> <b>1.210,35<sub>T</sub></b>	<b>450.155,25</b>

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2025 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2025 EUR
<b>25 Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben</b>							
25001 Filmrecht von LGA	06.08.2021	AHK	1.333,62				1.333,62
	Linear	Absch	912,62	267,00			1.179,62
	5/00 20,00	<b>BW</b>	<b>421,00</b>			<b>267,00</b>	<b>154,00</b>
<b>Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben</b>		<b>AHK</b>	<b>1.333,62</b>				<b>1.333,62</b>
		<b>Absch</b>	<b>912,62</b>	<b>267,00</b>			<b>1.179,62</b>
		<b>BW</b>	<b>421,00</b>			<b>267,00</b>	<b>154,00</b>

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2025 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2025 EUR
<b>480 Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>							
480001 Zugänge 2021	31.12.2021	AHK	2.652,34				2.652,34
	GWG/voll	Absch	2.652,34				2.652,34
	1/00 100,00	<b>BW</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>
<b>Geringwertige Wirtschaftsgüter</b>		<b>AHK</b>	<b>2.652,34</b>				<b>2.652,34</b>
		<b>Absch</b>	<b>2.652,34</b>				<b>2.652,34</b>
		<b>BW</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2025 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2025 EUR
<b>513 Typisch stille Beteiligungen</b>							
513001	Noerbert Michael ("Basil und Barbera" GbR)	19.11.2021 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	60.000,00 0,00 <b>60.000,00</b>	2.538,40- <b>2.538,40-</b>		57.461,60 0,00 <b>57.461,60</b>
513002	Matthias Hofmeier	02.01.2025 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	200.000,00 1.210,35 <sub>T</sub> <b>200.000,00</b>		200.000,00 1.210,35 <b>198.789,65</b>
513003	Hof Rülfig GmbH	02.01.2025 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	40.000,00 40.000,00- <b>40.000,00</b> <b>40.000,00-</b>		0,00 0,00 <b>0,00</b>
513004	Sandsteinhof Krückmann	02.01.2025 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	80.000,00 <b>80.000,00</b>		80.000,00 0,00 <b>80.000,00</b>
513005	Mobile Regionalwert Metzgerei	02.01.2025 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	50.000,00 <b>50.000,00</b>		50.000,00 0,00 <b>50.000,00</b>
513006	Lodenkötter Klee Hof	02.01.2025 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	10.000,00 <b>10.000,00</b>		10.000,00 0,00 <b>10.000,00</b>
513007	Eckel	02.01.2025 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	0,00 0,00 <b>0,00</b>	20.000,00 <b>20.000,00</b>		20.000,00 0,00 <b>20.000,00</b>
<b>Typisch stille Beteiligungen</b>			<b>AHK</b>	<b>60.000,00</b>	<b>400.000,00</b>		<b>417.461,60</b>
					<b>42.538,40-</b>		
			<b>Absch</b>	<b>0,00</b>	<b>1.210,35<sub>T</sub></b>		<b>1.210,35</b>
			<b>BW</b>	<b>60.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>1.210,35<sub>T</sub></b>	<b>416.251,25</b>
					<b>42.538,40-</b>		

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

**Regionalwert AG Münsterland Wertschöpfungsverbund mit Fokus auf LuF, Münster**

Bezeichnung	Datum AfA-Art ND %	Entw. der	Stand zum 01.01.2025 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2025 EUR
<b>517 Beteiligungen an Kapitalge- sellschaft</b>							
517001	Anteile an Regionalwert gGmbH (ab 2025)	01.10.2021 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	25.000,00 0,00 <b>25.000,00</b>			25.000,00 0,00 <b>25.000,00</b>
517002	Anteil Mobile Metzgerei GmbH	31.12.2022 Keine AfA	AHK Absch <b>BW</b>	8.750,00 0,00 <b>8.750,00</b>			8.750,00 0,00 <b>8.750,00</b>
<b>Beteiligungen an Kapitalgesellschaft</b>			<b>AHK</b>	<b>33.750,00</b>			<b>33.750,00</b>
			<b>Absch</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
			<b>BW</b>	<b>33.750,00</b>			<b>33.750,00</b>
			<b>AHK</b>	<b>97.735,96</b>	<b>400.000,00</b>		<b>455.197,56</b>
					<b>42.538,40-</b>		
			<b>Absch</b>	<b>3.564,96</b>	<b>267,00</b>		<b>5.042,31</b>
					<b>1.210,35<sub>T</sub></b>		
			<b>BW</b>	<b>94.171,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>267,00</b>	<b>450.155,25</b>
					<b>42.538,40-</b>	<b>1.210,35<sub>T</sub></b>	