

BERICHT

über die Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2024

VILLA gGmbH

Leipzig

INHALTSVERZEICHNIS

BERICHT

1. Auftrag und Auftragsdurchführung	2
1.1 Auftraggeber und Auftrag	2
1.2 Auftragsdurchführung	2
1.2.1 Erstellungszeit und -ort	2
1.2.2 Erstellungsart und -umfang	2
1.2.3 Erstellungsunterlagen	3
1.2.4 Auskünfte	3
2. Grundlagen der Gesellschaft	3
2.1 Rechtliche Verhältnisse	3
2.2 Wirtschaftliche Verhältnisse	4
2.3 Steuerrechtliche Verhältnisse	4
2.4 Rechnungswesen	4
3. Jahresabschluss	5
4. Schlussbemerkungen und Bescheinigung	6

AUSWERTUNGEN

Bilanz zum 31. Dezember 2024	8
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024	9
Anhang zum 31. Dezember 2024	12
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2024	15
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024	18
Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024	23
Rücklagenspiegel zum 31. Dezember 2024	24
Mittelverwendungsrechnung zum 31. Dezember 2024	25
Vollständigkeitserklärung	27
Tätigkeitsbericht	30
Beschluss der Gesellschafterversammlung	33
Handelsregisterauszug	35

1. Auftrag und Auftragsdurchführung

1.1 Auftraggeber und Auftrag

Die Geschäftsleitung der

VILLA gGmbH
Leipzig
(im Folgenden auch Gesellschaft genannt)

hat uns beauftragt, den

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024

aus den Unterlagen der Gesellschaft zu erstellen und über das Ergebnis unserer Tätigkeit schriftlich zu berichten.

1.2 Auftragsdurchführung

1.2.1 Erstellungszeit und -ort

1.2.2 Erstellungsart und -umfang

Unsere Tätigkeit war ausschließlich auf die Erstellung des Jahresabschlusses 2024 gerichtet. Feststellungen nach anderen Gesichtspunkten - insbesondere im Hinblick auf die Beachtung sonstiger rechtlicher Vorschriften sowie auf etwaige Unredlichkeiten im Geld-, Waren- oder sonstigen Geschäftsverkehr - lagen nicht im Rahmen unseres Auftrages. Bei unserer Tätigkeit haben wir keinen Anlaß gefunden, dergartige Unredlichkeiten zu vermuten.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis gegenüber Dritten, die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften maßgebend.

Der Umfang der von uns durchgeführten Arbeiten ist im Einzelnen aus unseren Arbeitspapieren zu ersehen. Ausgangspunkt der Erstellung war der von der IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH, Leipzig aufgestellte und ungeprüfte Jahresabschluss der Gesellschaft auf den 31.12.2023 sowie die durch die Gesellschaft bearbeitete, laufende Buchhaltung des Geschäftsjahres.

1.2.3 Erstellungsunterlagen

Die Bücher und Aufzeichnungen der Gesellschaft standen uns uneingeschränkt zur Verfügung.

1.2.4 Auskünfte

Die zur Erstellung erforderlichen Auskünfte und Nachweise haben erteilt:

Herr Oliver Reiner

Geschäftsführer

Eine berufsüblichen Grundsätzen entsprechende Erklärung der Geschäftsführung über die Vollständigkeit der erteilten Auskünfte und vorgelegten Schriften ist diesem Bericht als Anlage beigelegt.

2. Grundlagen der Gesellschaft

2.1 Rechtliche Verhältnisse

Firma:	VILLA gGmbH (Änderung des Firmennamen lt. HR-Eintrag v. 19.12.2017 von LeISA gmbH)
Rechtsform:	gGmbH
Sitz:	Leipzig
Anschrift:	Lessingstr. 7 04109 Leipzig
Handelsregister:	HRB 20754 beim Amtsgericht Leipzig
Gesellschaftsvertrag:	Der Gesellschaftsvertrag wurde am 30.03.2004 abgeschlossen und am 28.12.2018 geändert.
Stammkapital:	Euro 30.000 Die Einlagen waren am Stichtag in vollem Umfang erbracht.
Gesellschafter:	Villa e.V. - Förderverein für Jugend, Kultur und Soziales Beteiligung 100,00 %; Euro 30.000
Geschäftsführung:	Herr Oliver Reiner ist zum alleinvertretungsberechtigten Geschäftsführer bestellt und nicht von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Größenverhältnisse:	Kleine Gesellschaft im Sinne des § 267 (1) HGB

2.2 Wirtschaftliche Verhältnisse

Die Gesellschaft ist hauptsächlich in gemieteten Räumen in der Lessingstraße und in der Selliner Straße in Leipzig tätig. Die Gesellschaft betreibt dort zwei soziokulturelle Zentren. Hauptsächlich werden Kultur- und Bildungsveranstaltungen durchgeführt - überwiegend für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2024 mit einem Jahresergebnis von Euro -42.529,06 ab. Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum Euro 1.071.472. Zuschüsse für gemeinnützige Zwecke wurden in Höhe von Euro 3.168.537,37 von verschiedenen Zuwendungsgebern vereinnahmt.

2.3 Steuerrechtliche Verhältnisse

Finanzamt: Leipzig II
Steuernummer: 231/124/00648

Die Gemeinnützigkeit der Gesellschaft wurde mit der Anlage zum Körperschaftsteuerbescheid 2023 vom 10.02.2025 bestätigt und für folgende gemeinnützige Zwecke anerkannt:

- die Förderung der Jugendhilfe
- die Förderung der Altenhilfe
- die Förderung von Kunst und Kultur
- die Förderung der Volks- und Berufsbildung einschließlich der Studentenhilfe
- die Förderung der Hilfe für Zivilbeschädigte und behinderte Menschen
- die Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens.

Das Unternehmen unterliegt der Regelbesteuerung gemäß den §§ 16 - 18 UStG.

2.4 Rechnungswesen

Das laufende Rechnungswesen der Gesellschaft wird zum 31. Dezember 2024 mittels der Finanzbuchhaltungssoftware DATEV durch die Gesellschaft geführt. Der Kontenrahmen ist den betrieblichen Gegebenheiten angepasst und ausreichend gegliedert. Der DATEV-Standardkontenrahmen SKR 49 wird angewendet.

Bei der Erstellung sind wir vom Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 ausgegangen und haben uns von der Richtigkeit der Vortragswerte überzeugt. Die Buchführung gab zu wesentlichen Beanstandungen keinen Anlass, die Belege waren geordnet abgelegt.

3. Jahresabschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 ist entsprechend den gesetzlichen Vorschriften aufgestellt worden. Dies schließt die Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen der §§ 51-68 Abgabenordnung ein.

Bilanzierung und Bewertung erfolgten nach den allgemeinen Bewertungs- und Rechnungslegungsvorschriften des HGB sowie den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes.

Die Vermögens- und Schuldposten sind zum Stichtag ordnungsgemäß nachgewiesen. Die gesetzlichen Gliederungsvorschriften wurden beachtet. Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet.

Das Anlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten bewertet. Für die Sachanlagen wurden die Abschreibungen planmäßig, linear und unter Berücksichtigung der betriebsgewöhnlichen sowie der steuerlich zulässigen Nutzungsdauer vorgenommen. Geringwertige Wirtschaftsgüter wurden im Geschäftsjahr gem. § 6 (2) EstG voll abgeschrieben und im Jahr des Zugangs fiktiv als Abgang behandelt.

Bei der Bewertung des Umlaufvermögens wurden das strenge Niederstwertprinzip sowie das Prinzip der verlustfreien Bewertung beachtet. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und liquide Mittel wurden mit dem Nennwert erfasst.

Rechnungsabgrenzungsposten wurden für Ausgaben gebildet, die erst nach dem Bilanzstichtag Betriebsaufwendungen darstellen. Die Auflösung dieser Posten ist planmäßig erfolgt.

Das Stammkapital ist in der im Gesellschaftsvertrag festgelegten Höhe ausgewiesen. Der Ausweis stimmt mit der Eintragung in das Handelsregister überein. Kapitalrücklagen sind unverändert in Höhe von Euro 26.565,29 bilanziert.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist, gebildet. Allen am Bilanzstichtag bestehenden Risiken, soweit sie zu diesem Zeitpunkt erkennbar waren, wurde durch Bildung ausreichender Rückstellungen Rechnung getragen.

Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

Die einzelnen Posten des Jahresabschlusses sind durch den als Anlage zu diesem Bericht beigefügten Kontennachweis zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung im Einzelnen dargestellt. Weitere gesondert zu erläuternde Positionen bestehen nicht.

4. Schlussbemerkungen und Bescheinigung

Die benannten Personen erteilten die erbetenen Aufklärungen und Nachweise und bestätigten uns deren Vollständigkeit entsprechend den gesetzlichen Vorschriften. Die Buchführung gab zu wesentlichen Beanstandungen keinen Anlass.

Auf Grund unserer Tätigkeit erteilen wir dem Jahresabschluss der VILLA gGmbH, Leipzig zum 31. Dezember 2024 in der diesem Bericht als Anlage I beigefügten Fassung folgende Bescheinigung:

"Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der VILLA gGmbH für das Geschäftsjahr vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden."

Wird der Jahresabschluss in einer von der bescheinigten Fassung abweichenden Form veröffentlicht oder weitergegeben, bedarf es für den Fall, dass auf unsere Bescheinigung oder auf unseren Bericht hingewiesen wird, einer erneuten Stellungnahme.

Leipzig, 19. Mai 2025

IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH
Steuerberatungsgesellschaft

M. Sc. Robert Brückner
Steuerberater

JAHRESABSCHLUSS

BILANZ
VILLA gGmbH
gemeinnütziger, anerkannter Träger d. Jugendhilfe
Leipzig

zum

31. Dezember 2024

AKTIVA	31. Dezember 2024 Euro	31. Dezember 2023 Euro	PASSIVA	31. Dezember 2024 Euro	31. Dezember 2023 Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	30.000,00	30.000,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	775,00	2.026,00	II. Kapitalrücklage	26.565,29	26.565,29
II. Sachanlagen			III. Gewinnrücklagen		
1. Technische Anlagen und Maschinen	4,00	199,00	Andere Gewinnrücklagen	980.200,00	1.038.000,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.148,00	47.777,00	IV. Gewinn-/Verlustvorträge		
Sonstige Anlagen und Ausstattung	<u>37.152,00</u>	<u>47.976,00</u>	1. Ideeller Bereich	23.158.740,73	20.267.076,93
III. Finanzanlagen			2. Vermögensverwaltung	84.670,63	78.376,50
Sonstige Ausleihungen	330.967,36	365.479,25	3. Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe	23.219.392,07-	20.304.881,11-
B. Umlaufvermögen			4. Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	<u>171.614,38</u>	<u>143.693,08</u>
I. Vorräte			V. Bilanzgewinn	15.270,94	11.368,27
1. Fertige Erzeugnisse, Waren	4.206,00	4.921,60	B. Rückstellungen		
2. Geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	<u>5.162,36</u>	Sonstige Rückstellungen	116.434,07	108.105,76
	4.206,00	10.083,96	C. Verbindlichkeiten		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.710,53	19.937,32
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	304.500,27	162.487,85	2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>41.604,78</u>	<u>56.786,28</u>
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>22.792,75</u>	<u>11.760,24</u>		65.315,31	76.723,60
	327.293,02	174.248,09	D. Rechnungsabgrenzungsposten	179.414,90	26.122,32
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	908.440,80	901.337,34			
	<u>1.608.834,18</u>	<u>1.501.150,64</u>		<u>1.608.834,18</u>	<u>1.501.150,64</u>

Leipzig, 19. Mai 2025

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
 VILLA gGmbH, Leipzig

	31. Dezember 2024 Euro	31. Dezember 2023 Euro
A. Ideeller Bereich		
I. Nicht steuerbare Einnahmen Zuschüsse	3.168.537,37	2.990.313,08
II. Nicht anzusetzende Ausgaben Übrige Ausgaben	19.861,82-	37.991,09-
Gewinn/Verlust ideeller Bereich	<u>3.148.675,55</u>	<u>2.952.321,99</u>
B. Ertragsteuerneutrale Posten		
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)		
1. Steuerneutrale Einnahmen		
Spenden	36.210,66	43.085,50
2. Nicht abziehbare Ausgaben		
Sonstige nicht abziehbare Ausgaben	<u>1.645,40-</u>	<u>584,95-</u>
	34.565,26	42.500,55
II. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)		
Nicht abziehbare Ausgaben	924,71-	143,14-
III. Sonstige Zweckbetriebe (ertragsteuerneutral)		
Steuerneutrale Einnahmen	12.500,00	0,00
IV. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe (ertragsteuerneutral)		
Nicht abziehbare Ausgaben	6.980,60-	5.615,60-
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten	<u>39.159,95</u>	<u>36.741,81</u>
C. Vermögensverwaltung		
Einnahmen		
Ertragsteuerfreie Einnahmen		
Miet- und Pächterträge	510,00	296,00
Zins- und Kurserträge	<u>9.459,08</u>	<u>5.998,13</u>
	9.969,08	6.294,13
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung	<u>9.969,08</u>	<u>6.294,13</u>
D. Zweckbetriebe		
I. Zweckbetrieb 1 (Umsatzsteuerpflichtig)		
1. Umsatzerlöse	19.076,71	21.745,31
2. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	16.799,71-	18.212,96-
	<hr/>	<hr/>
Übertrag	16.799,71- 3.216.881,29	18.212,96- 3.017.103,24

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
VILLA gGmbH, Leipzig

	31. Dezember 2024 Euro	31. Dezember 2023 Euro
Übertrag	3.216.881,29 16.799,71-	3.017.103,24 18.212,96-
3. Abschreibungen Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände und Sachanlagen	19.671,86-	13.547,00-
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>5.108,54-</u> 41.580,11-	<u>5.713,73-</u> 37.473,69-
Gewinn/Verlust Zweckbetrieb 1	<u>22.503,40-</u>	<u>15.728,38-</u>
II. Zweckbetrieb 2 (Umsatzsteuerfrei)		
1. Umsatzerlöse	897.598,00	840.178,43
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>9.437,03</u> 907.035,03	<u>2.533,41</u> 842.711,84
3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen	176.352,71-	203.735,87-
4. Personalaufwand Löhne und Gehälter Soziale Abgaben	2.422.207,46- 478.057,10-	2.182.974,79- 432.280,12-
5. Abschreibungen Abschreibungen auf immaterielle Vermögensge- genstände und Sachanlagen	8.320,72-	17.421,34-
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.066.925,79-</u> 4.151.863,78-	<u>904.854,55-</u> 3.741.266,67-
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15,59-	227,75-
Gewinn/Verlust Zweckbetrieb 2	<u>3.244.844,34-</u>	<u>2.898.782,58-</u>
Gewinn/Verlust Zweckbetriebe	<u>3.267.347,74-</u>	<u>2.914.510,96-</u>
E. Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		
I. Geschäftsbetrieb 1		
1. Umsatzerlöse	143.406,85	118.207,88
2. Bestandsveränderungen	715,60-	340,50-
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1,87</u> 142.693,12	<u>308,43</u> 118.175,81
4. Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren Aufwendungen für bezogene Leistungen	24.839,20- 8.480,00-	20.521,96- 7.380,00-
5. Personalaufwand Löhne und Gehälter	65.405,97-	48.564,54-
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>28.344,61-</u> 127.069,78-	<u>28.925,63-</u> 105.392,13-
Übertrag	<u>53.919,82-</u>	<u>93.630,65</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
VILLA gGmbH, Leipzig

	31. Dezember 2024 Euro	31. Dezember 2023 Euro
Übertrag	53.919,82-	93.630,65
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	547,28
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb 1	<u>15.623,34</u>	<u>13.330,96</u>
II. Geschäftsbetrieb 2 (Sponsoring)		
Umsatzerlöse	11.390,76	14.590,34
Gewinn/Verlust Geschäftsbetrieb 2	<u>11.390,76</u>	<u>14.590,34</u>
Gewinn/Verlust Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	<u>27.014,10</u>	<u>27.921,30</u>
F. Jahresfehlbetrag	<u>42.529,06-</u>	<u>108.768,27</u>
1. Entnahmen aus Gewinnrücklagen Aus anderen Gewinnrücklagen	260.100,00	162.700,00
2. Einstellungen in Gewinnrücklagen In andere Gewinnrücklagen	202.300,00-	260.100,00-
G. Bilanzgewinn	<u>15.270,94</u>	<u>11.368,27</u>

Leipzig, 19. Mai 2025

ANHANG zum 31. Dezember 2024

Der Jahresabschluss der **VILLA gGmbH, Leipzig** zum 31. Dezember 2024 ist nach den Vorschriften des HGB erstellt worden. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 (2) HGB aufgestellt.

I. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Bilanzierung und Bewertung erfolgten nach den allgemeinen Bewertungs- und Rechnungslegungsvorschriften des HGB sowie den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes. Die Darstellung der Entwicklung der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens gem. § 268 (2) HGB erfolgte separat zum Anhang als gesonderte Anlage. Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr bestehen nicht.

II. Erläuterungen zur Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen erfolgten linear unter Berücksichtigung der betriebsgewöhnlichen sowie der steuerlich zulässigen Nutzungsdauer.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Ansatz der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgte zum Nennwert. Das strenge Niederstwertprinzip wurde beachtet.

Eigenkapital / Rücklagen

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt Euro 30.000,00. Dies entspricht der Handelsregistereintragung. Es besteht eine Kapitalrücklage in Höhe von Euro 26.565,29 sowie eine Freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO in Höhe von Euro 850.000,00.

Rückstellungen

Die Rückstellungen berücksichtigen alle bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, soweit diese nicht unter anderen Bilanzpositionen erfasst sind.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag ausgewiesen. Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren bestanden zum Stichtag nicht. Die Verbindlichkeiten sind nicht gesichert.

ANHANG zum 31.12.2024
VILLA gGmbH, 04109 Leipzig

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Im Geschäftsjahr 2024 wurden Umsatzerlöse in erster Linie aus den Betätigungen innerhalb des gemeinnützigen Gesellschaftszwecks erzielt. Die dabei erzielten Umsatzerlöse wurden ausschließlich im Inland erwirtschaftet.

IV. Sonstige Angaben

1. Geschäftsführung

Oliver Reiner, Leipzig

Der Geschäftsführer ist zur alleinigen Vertretung der Gesellschaft befugt und nicht von den Vorschriften gemäß § 181 BGB befreit.

2. sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht. Haftungsverhältnisse i. S. des § 251 HGB bestanden am Bilanzstichtag nicht.

Leipzig, den 19. Mai 2025

Oliver Reiner
Geschäftsführer

KONTENNACHWEIS

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2024
VILLA gGmbH, Leipzig

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
0025	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	775,00	2.026,00
	Technische Anlagen und Maschinen		
0205	Maschinen	4,00	199,00
	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	Sonstige Anlagen und Ausstattung		
0310	Sportgeräte	0,00	4,00
0341	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	0,00	25,00
0342	Geringwertige WG Sammelposten wGB	0,00	2,00
0343	GWG WGB	0,00	3,00
0409	BGA Projekte befristet	0,00	7,00
0410	Geschäftsausstattung	24.935,00	27.154,00
0411	BGA Medienwerkstatt	2.860,00	9.270,00
0412	BGA Veranstaltungstechnik	9.353,00	11.302,00
0415	Büroeinrichtung	0,00	7,00
0420	Ladeneinrichtung	0,00	3,00
		37.148,00	47.777,00
	Sonstige Ausleihungen		
0555	Geleistete Kautionen	6.106,12	6.106,12
0560	Darlehen (Finanzanlagen)	<u>324.861,24</u>	<u>359.373,13</u>
		330.967,36	365.479,25
	Fertige Erzeugnisse, Waren		
0620	Bestand Waren	4.206,00	4.921,60
	Geleistete Anzahlungen		
0630	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	5.162,36
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
0650	Forderungen aus L+L	304.500,27	162.487,85
	Sonstige Vermögensgegenstände		
0700	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	3.606,47
0724	Kautionen	3.300,00	3.300,00
0853	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	45,49	0,00
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>19.447,26</u>	<u>4.853,77</u>
		22.792,75	11.760,24
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
0920	Hauptkasse	1.181,04	1.119,84
0936	NKa8-Nachbarschaftscafé	264,78	208,51
0937	NKa-5 / Makerspace	126,55	248,15
0939	NKa-7 / Plagwitz Sen.Haus	233,38	37,72
0945	BFS 3548700_Hauptkonto	16.050,41	223.233,23
0947	BFS 3548701_Makerspace	0,00	7.475,39
0948	BFS 3548702_Seniorentanz	13.610,42	29.827,26
0949	BFS 3548740_Mietkaution KOMMHaus	16.529,23	16.529,23
0950	SPK 1100 0984 84	39.381,14	557.665,94
0952	SPK 1090 2387 85 _ Wertguthaben Czeschka	0,00	9.498,01
		87.376,95	845.843,28
Übertrag		700.393,38	599.813,30

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2024
VILLA gGmbH, Leipzig

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
Übertrag		700.393,38 87.376,95	599.813,30 845.843,28
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kredit- instituten und Schecks		
0953	SPK 1090 2671 65 _ Wertguthaben Walther	51.914,69	45.645,82
0954	SPK 1090 2769 20 _ Wertguthaben Sodema	0,00	9.426,93
0958	PayPal-Konto	239,21	421,31
0959	SPK 1090 3473 20_Wertguthaben Nemeth	22.886,38	0,00
0965	Tagesgeld SPK 1090 3438 99	<u>746.023,57</u>	<u>0,00</u>
		908.440,80	901.337,34
	Summe Aktiva	1.608.834,18	1.501.150,64

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2024
VILLA gGmbH, Leipzig

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
	Gezeichnetes Kapital		
1140	Gezeichnetes Kapital	30.000,00	30.000,00
	Kapitalrücklage		
1145	Kapitalrücklage	26.565,29	26.565,29
	Andere Gewinnrücklagen		
1000	Gebundene Rücklagen § 62 (1) Nr. 1 AO	130.200,00	260.100,00
1070	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO	<u>850.000,00</u>	<u>777.900,00</u>
		980.200,00	1.038.000,00
	Ideeller Bereich		
1082	Vortrag ideeller Bereich	23.158.740,73	20.267.076,93
	Vermögensverwaltung		
1084	Vortrag Vermögensverwaltung	84.670,63	78.376,50
	Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe		
1086	Vortrag sonstige Zweckbetriebe	23.219.392,07-	20.304.881,11-
	Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe		
1088	Vortrag sonstige Geschäftsbetriebe	171.614,38	143.693,08
	Bilanzgewinn		
	Bilanzgewinn	15.270,94	11.368,27
	Sonstige Rückstellungen		
1221	Urlaubsrückstellungen	31.633,00	38.535,00
1223	Rückstellung Sabbatical	74.801,07	64.570,76
1225	Rückstellung für Abschluss und Prüfung	<u>10.000,00</u>	<u>5.000,00</u>
		116.434,07	108.105,76
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
1340	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	23.710,53	19.937,32
	Sonstige Verbindlichkeiten		
0650	Forderungen aus L+L	0,00	55,00
1803	Sonstige Verbindlichkeiten (g. 5 J)	1.635,85	1.635,85
1805	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen	10.870,66	27.430,15
1812	Lohnverbindlichkeiten	2.744,07	4.168,48
1814	Verbindlichkeiten Lohnsteuer	<u>19.879,94</u>	<u>20.438,87</u>
		35.130,52	53.728,35
0775	Abziehbare Vorsteuer 7%	1.122,05-	364,15-
0780	Abziehbare Vorsteuer 19%	5.091,07-	6.170,90-
0835	Aufzuteilende Vorsteuer 19%	0,00	483,12-
1845	Umsatzsteuer 7%	1.332,77	1.532,04
1850	Umsatzsteuer 19%	29.231,35	25.204,96
1901	Umsatzsteuer nach § 13b UStG	0,00	83,30
1902	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00	2,85-
1920	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>17.876,74-</u>	<u>16.741,35-</u>
		6.474,26	3.057,93
	Rechnungsabgrenzungsposten		
1990	Passive Rechnungsabgrenzung	179.414,90	26.122,32
	Summe Passiva	1.608.834,18	1.501.150,64

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
Ideeller Bereich			
Zuschüsse			
2310	Zuschüsse AfJF Jugend u. Familie	1.111.509,08	1.056.026,21
2311	Zuschüsse Amt für Schule	608.853,19	536.443,51
2312	Zuschüsse Kulturamt	540.000,00	503.630,00
2315	Zuschüsse Leipzig, sonstige	217.616,52	203.504,51
2322	Zuschüsse Sachsen	154.999,05	175.856,90
2326	Zuschüsse Bund /Bündnisse f. Bildung	31.052,13	87.752,69
2330	Zuschüsse Stiftungen, nicht staatlich	8.287,00	29.440,73
2340	Zuschüsse EU / ESF	<u>496.220,40</u>	<u>397.658,53</u>
		3.168.537,37	2.990.313,08
Übrige Ausgaben			
2704	Nebenkosten des Geldverkehrs	4.315,74-	3.596,15-
2710	Rückzahlung Fördermittel	7.551,99-	27.864,08-
2752	Mitgliedsbeiträge	<u>7.994,09-</u>	<u>6.530,86-</u>
		19.861,82-	37.991,09-
Ertragsteuerneutrale Posten			
Spenden			
3221	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	16.505,00	16.980,00
3223	Geldzuwendungen ohne Zuwendungsbestätig.	<u>19.705,66</u>	<u>26.105,50</u>
		36.210,66	43.085,50
Sonstige nicht abziehbare Ausgaben			
3265	Aufwand, periodenfremd	1.645,40-	584,95-
Nicht abziehbare Ausgaben			
3451	Abgezogene Kapitalertragsteuer	876,75-	136,06-
3453	Solidaritätszuschlag	<u>47,96-</u>	<u>7,08-</u>
		924,71-	143,14-
Steuerneutrale Einnahmen			
3601	Versicherungsentschädigung	12.500,00	0,00
Nicht abziehbare Ausgaben			
3852	Gewerbesteuer Vorjahre	0,00	547,80-
3853	Gewerbesteuer	3.665,80-	2.156,00-
3854	Solidaritätszuschlag zur KSt	172,80-	151,80-
3855	Körperschaftsteuer	2.427,00-	2.760,00-
3856	Körperschaftsteuer Vorjahre	<u>715,00-</u>	<u>0,00</u>
		6.980,60-	5.615,60-
Vermögensverwaltung			
Miet- und Pächterträge			
4121	Vermietung langfristig 0% USt	510,00	296,00
Zins- und Kurserträge			
4150	Zinserträge 0% USt	9.459,08	5.998,13
Zweckbetriebe			
Umsatzerlöse			
6005	Erträge kulturelle Veranstaltungen 7%	19.076,71	21.745,31
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6180	Honorare ohne KSK	4.395,21-	4.915,66-
6181	Honorare mit KSK ohne MwSt	10.000,00-	11.905,00-
6182	Honorare mit KSK mit MwSt	2.404,50-	119,00-

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
	Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6183	Honorare ausl. Künstler § 13b USt	<u>0,00</u>	<u>1.273,30-</u>
		16.799,71-	18.212,96-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		
6280	Abschreibungen auf Sachanlagen ZWB stpfl	19.671,86-	13.547,00-
	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
6301	Öffentlichkeitsarbeit	730,25-	510,00-
6303	Transporte	0,00	185,51-
6328	Veranstaltungskosten	1.843,84-	1.336,71-
6339	Raumkosten Veranstaltungen	<u>2.534,45-</u>	<u>3.681,51-</u>
		5.108,54-	5.713,73-
	Umsatzerlöse		
6510	Erträge Jugendhilfe §4Nr.25a	548.074,11	503.402,24
6520	Erträge Bildung §4 Nr.22a UStG	125.417,92	114.223,66
6525	Erträge Koop.Projekte Jugendhilfe	31.524,02	31.609,89
6530	Erträge kulturelle Kurse §4Nr.22b UStG	101.802,95	117.216,64
6531	Erträge Seniorenfahrten §4Nr. 22b	<u>90.779,00</u>	<u>73.726,00</u>
		897.598,00	840.178,43
	Sonstige betriebliche Erträge		
6560	Sonstige Erträge Zweckbetriebe	9.437,03	2.533,41
	Aufwendungen für bezogene Leistungen		
6682	Honorar mit KSK ohne USt.	75.733,36-	96.821,38-
6683	Honorare ohne KSK	74.864,55-	72.711,90-
6684	Honorare mit KSK mit USt.	16.939,60-	24.358,07-
6685	Steuer- / Rechtsberatungskosten	3.815,20-	424,24-
6686	Jahresabschlusskosten	<u>5.000,00-</u>	<u>9.420,28-</u>
		176.352,71-	203.735,87-
	Löhne und Gehälter		
6701	Gehälter	2.345.718,71-	2.139.230,44-
6702	Personalkosten Sabbatical	10.230,31-	20.835,17
6703	Zuschuss zum Mutterschaftsgeld	5.875,65-	4.102,00-
6710	Übungsleiterpauschale §3 Nr.26 EStG	22.795,26-	15.299,20-
6711	Ehrenamtspauschale §3 Nr. 26a EStG	25.015,00-	27.741,00-
6715	Aushilfslöhne	18.199,38-	14.458,00-
6755	Abgeführte Lohnsteuer	1.275,15-	1.299,32-
6756	Dotierung Rückstellungen	31.633,00-	0,00
6757	Auflösung Rückstellungen	38.535,00-	0,00
6758	Ausgleichsabgabe §160 SGB IX	<u>0,00</u>	<u>1.680,00-</u>
		2.422.207,46-	2.182.974,79-
	Soziale Abgaben		
6750	Gesetzliche Sozialaufwendungen	490.047,35-	423.167,52-
6752	Beiträge Berufsgenossenschaft	3.587,98-	5.634,21-
6753	Sozialversicherungsbeiträge Minijobs	3.516,90-	2.452,24-
6754	Erstattung U2 Mutterschutz	24.765,85	5.756,45
6776	Künstlersozialkasse	<u>5.670,72-</u>	<u>6.782,60-</u>
		478.057,10-	432.280,12-
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		
6780	Abschreibungen auf Sachanlagen ZWBstfrei	0,00	9.662,00-
6785	Sofortabschreibung GWG	<u>8.320,72-</u>	<u>7.759,34-</u>
		8.320,72-	17.421,34-

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
6800	Sonst. betriebl. Aufwendungen	12.032,99-	7.089,08-
6801	Fachliteratur	448,05-	835,54-
6802	Fortbildung	5.460,71-	4.255,73-
6803	Öffentlichkeitsarbeit	26.676,36-	27.760,54-
6804	Zahlungen an Koop.-Partner	16.586,67-	6.762,00-
6808	Projektbezogene Kosten	415.465,24-	316.588,60-
6809	Anschaffungen bis 250€ ZWB	9.516,22-	7.233,41-
6820	Reisekosten Arbeitnehmer	926,36-	2.065,67-
6824	Transporte	5.531,42-	8.886,95-
6826	Reparaturen, Wartung, Updates, IT	65.342,87-	45.905,45-
6835	Gebühren ZWB	6.996,01-	8.049,61-
6837	Warmmiete	97.853,10-	93.178,77-
6838	Raum-Nebenkosten, langfristig	142.756,30-	124.263,25-
6839	Kaltmiete, langfristig	198.767,95-	191.510,44-
6842	Kommunikation	12.848,98-	13.091,60-
6843	Büromaterial	3.636,12-	3.395,36-
6844	Reinigungs- / Hygienematerial	2.249,47-	3.530,09-
6845	Unternehmenskultur	2.820,65-	7.405,30-
6846	Kopien	6.477,65-	3.534,00-
6847	Technikmiete	19.452,80-	20.381,80-
6853	Versicherungen	11.173,87-	9.131,36-
6854	Beratung / Coaching	3.906,00-	0,00
		1.066.925,79-	904.854,55-
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
6950	Zinsen Fördermittelrückzahlung	15,59-	227,75-
	Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb		
	Umsatzerlöse		
8026	Erlöse Geschäftsbetriebe 7% USt.	0,00	140,84
8030	Erlöse Vermietg.19%	41.011,68	32.376,03
8031	Erlöse Geschäftsbetriebe 19% USt.	47.491,59	33.960,60
8032	Erlöse Gastronomie 19% USt	38.769,12	35.595,96
8033	Verwaltungsleistungen 19%	<u>16.134,46</u>	<u>16.134,45</u>
		143.406,85	118.207,88
	Bestandsveränderungen		
8090	Bestandsveränderungen bei Inventur	715,60-	340,50-
	Sonstige betriebliche Erträge		
8100	Sonstige betriebliche Erträge	1,87	308,43
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
8152	Wareneinkauf 7% Vorsteuer	8.234,63-	4.999,51-
8154	Wareneinkauf 19% Vorsteuer	16.714,14-	15.591,13-
8174	Erhaltene Skonti	<u>109,57</u>	<u>68,68</u>
		24.839,20-	20.521,96-
	Aufwendungen für bezogene Leistungen		
8201	Fremdleistungen ohne USt	3.680,00-	3.380,00-
8202	Fremdleistungen mit USt	<u>4.800,00-</u>	<u>4.000,00-</u>
		8.480,00-	7.380,00-
	Löhne und Gehälter		
8211	Gehälter	49.271,97-	32.430,54-
8212	Gehälter Verwaltungspauschale	<u>16.134,00-</u>	<u>16.134,00-</u>
		65.405,97-	48.564,54-

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
	Sonstige betriebliche Aufwendungen		
8300	Raumkosten WGB	22.073,32-	22.750,60-
8302	sonstige Kosten WGB	<u>6.271,29-</u>	<u>6.175,03-</u>
		28.344,61-	28.925,63-
	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
8420	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	547,28
	Umsatzerlöse		
8500	Erlöse Sponsoring	11.390,76	14.590,34
	Jahresfehlbetrag		
	Jahresfehlbetrag	42.529,06-	108.768,27
	Entnahmen aus Gewinnrücklagen		
	Aus anderen Gewinnrücklagen		
3953	Entnahmen aus gebundenen Rücklagen	260.100,00	162.700,00
	Einstellungen in Gewinnrücklagen		
	In andere Gewinnrücklagen		
3963	Einstellungen in gebundene Rücklagen	130.200,00-	260.100,00-
3965	Einst.i.freie Rückl.§ 62 (1) Nr. 3 AO	<u>72.100,00-</u>	<u>0,00</u>
		202.300,00-	260.100,00-
	Bilanzgewinn		
	Bilanzgewinn	15.270,94	11.368,27

ANLAGEVERMÖGEN

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung -Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2024 Euro
25	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	13.594,28 11.568,28 2.026,00	1.251,00		1.251,00	13.594,28 12.819,28 775,00
205	Maschinen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	15.143,31 14.944,31 199,00	195,00		195,00	15.143,31 15.139,31 4,00
310	Sportgeräte	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	4.481,04 4.477,04 4,00	-4.481,04 -4.477,04 -4,00			0,00 0,00 0,00
335	Sonstiges Inventar	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	63,30 63,30 0,00				63,30 63,30 0,00
340	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	146.639,68 146.639,68 0,00				146.639,68 146.639,68 0,00
341	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	9.971,02 9.946,02 25,00	-9.971,02 -9.946,02 -25,00			0,00 0,00 0,00
342	Geringwertige WG Sammelposten wGB	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	756,30 754,30 2,00	-756,30 -754,30 -2,00			0,00 0,00 0,00
343	GWG WGB	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.672,97 3.669,97 3,00	-3.672,97 -3.669,97 -3,00			0,00 0,00 0,00
409	BGA Projekte befristet	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.140,05 6.133,05 7,00	-6.140,05 -6.133,05 -7,00			0,00 0,00 0,00
410	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	76.361,25 49.207,25 27.154,00	7.596,86 9.815,86 7.596,86		9.815,86	83.958,11 59.023,11 24.935,00
411	BGA Medienwerkstatt	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	98.900,91 89.630,91 9.270,00	6.410,00		6.410,00	98.900,91 96.040,91 2.860,00
412	BGA Veranstaltungstechnik	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	40.827,76 29.525,76 11.302,00	1.949,00		1.949,00	40.827,76 31.474,76 9.353,00
415	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.578,45 6.571,45 7,00	-6.578,45 -6.571,45 -7,00			0,00 0,00 0,00
420	Ladeneinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.193,79 3.190,79 3,00	-3.193,79 -3.190,79 -3,00			0,00 0,00 0,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	426.324,11 376.322,11 50.002,00	7.596,86 -34.793,62 19.620,86 -34.742,62 7.596,86 -51,00		19.620,86	399.127,35 361.200,35 37.927,00

Entwicklung der Rücklagen zum 31.12.2024

VILLA gGmbH, Leipzig

Vereinsbereich	Art der Rücklage	Zweck der Bildung	Vortrag aus 2023	aufgelöster Betrag 2024	zugeführte Mittel 2024	Bestand zum 31.12.2024
ideeller Bereich	§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	Freie Rücklage	777.900 €	0	72.100 €	850.000 €
Zweckbetrieb	§ 62 Abs. 1 Nr. 1 AO	Zweckgebundene Rücklage	260.100 €	260.100 €	130.200 €	130.200 €
Summe:			1.038.000 €	260.100 €	202.300 €	980.200 €

zeitnah zu verwendende Mittel		2024
	Kasse / Bank	908.441 €
./. gebundene Mittel		
	gezeichnetes Kapital	30.000 €
	Rückstellungen	116.434 €
	Verbindlichkeiten	65.315 €
	Rücklagen	980.200 €
Mittelüberhang (+) / Verwendungsüberhang (-)		-283.509 €

Mittelverwendungsrechnung zum 31.12.2024

VILLA gGmbH, Leipzig

Mittelherkunft**private Mittel:**

Spenden	36.211	
Stiftungen	8.287	
	44.498	<i>1,0%</i>

Staatliche Zuwendungen:

Stadt Leipzig	2.477.979	
Land Sachsen	154.999	
Bundesrepublik	31.052	
Europäische Union	496.220	
sonstige öffentliche Mittel	0	
	3.160.249	<i>69,2%</i>

Umsatzerlöse:

in Zweckbetrieben	894.588	
von Kooperationspartnern	31.524	
in Geschäftsbetrieben	154.084	
	1.080.196	<i>23,6%</i>

Weitere Einnahmen:

Rücklagenauflösung	260.100	
sonstige Einnahmen	22.469	
	282.569	<i>6,2%</i>

Verfügbare Mittel, gesamt:**4.567.512****Mittelverwendung****Personalausgaben:**

sv-pflichtig Beschäftigte	2.917.860	
Selbständige, Honorare und Gagen	193.152	
Ehrenamtsvergütung	47.810	
	3.158.824	<i>69,2%</i>

Inhaltliche Kosten / Projektkosten:

Öffentlichkeitsarbeit	27.407	
Raumkosten	439.377	
Geschäftsbetrieb	127.070	
Zweckbetrieb	547.301	
	1.141.155	<i>25,0%</i>

Sonstige Aufwendungen:

Gebühren	14.990	
Abschreibungen	27.993	
Unternehmenssteuern	6.981	
	49.962	<i>1,1%</i>

Rücklagenbildung :

	202.300	<i>4,4%</i>
--	----------------	-------------

Jahresergebnis:

	15.271	<i>0,3%</i>
--	---------------	-------------

Verwendete Mittel,**= gesamt:****4.567.512**

SONSTIGE ANLAGEN

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2024

VILLA gGmbH, 04109 Leipzig

An die
IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH
04105 Leipzig, Springerstraße 9

Als Geschäftsführer erklären die Unterzeichner nach bestem Wissen und Gewissen Folgendes:

A. Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, die Sie in Anlehnung an § 320 HGB verlangt haben bzw. die für die Beurteilung des Jahresabschlusses und ggf. des Lageberichts erforderlich sind, wurden Ihnen vollständig gegeben. Als Auskunftspersonen, die angewiesen wurden, Ihnen alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben und für deren Auskünfte die Unterfertigten die Gewähr übernehmen, wurden Ihnen benannt:

Herr Oliver Reiner
Frau Ines Ohlinger

Geschäftsführer
Sachbearbeiterin Finanzen/Verwaltung

B. Bücher und Schriften

1. Die Bücher und Schriften einschließlich der zum Verständnis der Buchführung erforderlichen Organisationsunterlagen sind Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt worden.
2. In den Ihnen vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsfälle erfasst, die für das oben genannte Geschäftsjahr buchungspflichtig geworden sind.
3. Durch ausreichende organisatorische Vorkehrungen und Kontrollen ist gewährleistet, dass die Aufzeichnungen im Rechnungswesen nur nach ordnungsmäßig dokumentierten Organisationsunterlagen, Programmen und Bedienungseingriffen durchgeführt wurden.
4. Nicht ausgedruckte aufbewahrungspflichtige Daten sind innerhalb der gesetzlichen Aufbewahrungsfristen jederzeit verfügbar und können innerhalb angemessener Frist in geordneter Weise lesbar gemacht werden.

C. Jahresabschluss

1. Im Jahresabschluss sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, un versteuerten Rücklagen, Rückstellungen (insbesondere auch für Verluste aus schwebenden Geschäften), Verbindlichkeiten und Abgrenzungen sowie sämtliche Aufwendungen und Erträge erfasst und alle erforderlichen Angaben (Vermerke in der Bilanz und in der Gewinn- und Verlustrechnung und Angaben im Anhang) enthalten. Alle Posten sind richtig bezeichnet.
2. Die anschließend angeführten Sachverhalte und die daraus resultierenden finanziellen Verpflichtungen sind entweder in dem um den Anhang erweiterten Jahresabschluss vollständig berücksichtigt oder - soweit sie in den Jahresabschluss nicht aufzunehmen sind - in Abschnitt D bzw in einer Beilage zu dieser Erklärung vermerkt; fehlen derartige Angaben oder Vermerke, liegen diese Sachverhalte am Abschlussstichtag nicht vor:
 - a) Eventualverpflichtungen aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, aus Garantien und aus sonstigen gesetzlichen und vertraglichen Haftungsverhältnissen
 - b) Patronatserklärungen
 - c) Gesetzliche und vertragliche Sicherheiten für Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten), beispielsweise Pfandrechte, Sicherungseigentum und Eigentumsvorbehalte an bilanzierten Vermögensgegenständen
 - d) Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände und Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände
 - e) Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage von Bedeutung sind
 - f) Bestehende oder erkennbare drohende öffentlich-rechtliche Auflagen, die für die finanzielle Lage und die künftige Ertragslage der Gesellschaft von Bedeutung sind
 - g) Verträge oder sonstige rechtliche Sachverhalte, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage von Bedeutung sind oder werden können:
 - Verträge mit Lieferanten, Abnehmern, Gesellschaftern und verbundenen Unternehmen
 - Dienst-, Werk- und Pensionsverträge
 - Leasingverträge und sonstige langfristig unkündbare Bestandsverträge
 - Arbeitsgemeinschafts- und Konsortialverträge
 - Verpflichtungen aus Dritten eingeräumten Optionen und unwiderruflichen Angeboten
 - Treuhandverträge
 - Verträge über Verpflichtungen, die aus dem Gewinn zu erfüllen sind
 - Vereinbarungen über Vertragsstrafen, die über das branchenübliche Ausmaß hinausgehen
 - Ungewöhnliche Auflösungs- und Kündigungsbeschränkungen in Verträgen, die zu einer wesentlichen Beeinträchtigung der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens führen können

- h) Ereignisse nach dem Abschlussstichtag, die für die Bewertung am Abschlussstichtag von Bedeutung sind
 - i) Besondere Umstände, die der Vermittlung eines möglichst getreuen Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten.
3. Die Beteiligungen an verbundenen Unternehmen und an anderen Unternehmen im Sinne von § 271 Abs. 1 HGB sind vollständig als solche ausgewiesen. Soweit für Unternehmen, mit denen die Gesellschaft im Geschäftsjahr verbunden war (§ 271 Abs. 3 HGB), und Unternehmen, mit denen im Geschäftsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat (§ 271 Abs. 1), in den betreffenden Bilanzposten kein Wertansatz enthalten ist, sind sie in Abschnitt D bzw in einer Beilage zu dieser Erklärung angeführt.

D. Zusätze und Bemerkungen

Leipzig, 19. Mai 2025

Oliver Reiner

TÄTIGKEITSBERICHT



Tätigkeitsbericht VILLA gGmbH

HAUSHALTSJAHR 2024

Folgende Zwecke wurden in diesem Jahr verfolgt:

Förderung der Jugendhilfe

- Offener Kinder- und Jugendtreff in der VILLA: wochentäglich zwischen 13 und 19 Uhr geöffnet, zusätzliche Ferien- und Schulangebote. Offenes Angebot: ca. 8.000 Teilnehmende; Kurse, Projekte und Schulangebote: ca. 5.300 Teilnehmende
- Offener Kinder- und Jugendtreff „Wilde 11“: wochentäglich zwischen 14 und 18 Uhr geöffnet, zusätzliche Ferien- und Schulangebote. Offenes Angebot: ca. 2.500 Teilnehmende; Kurse, Projekte und Schulangebote: ca. 2.500 Teilnehmende
- Medienwerkstatt Leipzig: Medienpädagogische Projekte mit Schulen und Partnern: ca. 1.300 Teilnehmende; regelmäßige Kurse ca. 1.100 Teilnehmende; Workshops und Ferienangebote: ca. 70 Teilnehmende
- Jugendkulturkeller Leipzig: Kurse: ca. 100 Teilnehmende; Workshops und Ferienangebote: ca. 100 Teilnehmende; Kulturpädagogische Angebote mit Schulen und Partnern: ca. 630 Teilnehmende
- Fachstelle Europäische Jugendarbeit: 6 Jugendbegegnung im europäischen Ausland; 3 Jugendbegegnung in Leipzig; 1 Fachkraft-Begegnung im europäischen Ausland; 2 Fachkraft-Begegnungen in Leipzig
- Schulsozialarbeit: an 7 Schulen in Leipziger Osten mit eigenen Schulsozialarbeitern fest verortet
- Schulclubs: an 3 Schulen mit eigenem pädagogischen Fachkräften fest verortet
- Eingliederungshilfe / Schulbegleitung: an einer Schule im Leipziger Osten in 5 Klassen mit Schülern mit diagnostizierten sozialpädagogischen Unterstützungsbedarf mit eigenem pädagogischen Fachkräften fest verortet

Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens

- Deutschangebote: wöchentlich 8 ehrenamtlich betreute Konversationsangebote, über 420 Teilnehmende
- Europäisches Solidaritätskorp: Entsendung von 13 Leipziguern für ein Freiwilligen-Jahr bei europäischen Partnerorganisationen; Aufnahme von 20 jungen Europäern in Leipzig
- Junior-Team Europa: 8 Workshops und 40 Projektstage rund um „Europa“ für und mit jungen Menschen an sächsischen Schulen durch junge Teamer
- Sprachenabend: wöchentliches Sprachtreffen mit durchschnittlich 80 Teilnehmenden

Anschrift:

Lessingstraße 7, 04109 Leipzig

Telefon: 0341 – 35 52 04-0

E-Mail: hauszentrale@villa-leipzig.de

Web: www.villa-leipzig.de

Förderung von Kunst und Kultur

- Kulturveranstaltungen in der VILLA, eigene und in Kooperation mit Partnern: 4 Veranstaltungen; reichlich 150 Besuchende
- Kurse und Gruppen in der VILLA, eigene und in Kooperation mit Partnern: Pro Woche ca. 50; über 28.200 Besuchende
- Kulturveranstaltungen im KOMM-Haus, eigene und in Kooperation mit Partnern: 50 Veranstaltungen; reichlich 1.100 Besuchenden
- Kurse und Gruppen im KOMM-Haus, eigene und in Kooperation mit Partnern: Pro Woche knapp 10; ca. 6.000 Besuchende
- kulturelle Veranstaltungen im Jugendkulturkeller Leipzig: ca. 3.900 Besuchende
- Proberaumnutzung: 3.350 Nutzende
- KulturLeben Leipzig: 4.980 vermittelte Tickets für 574 Veranstaltungen
- Grünauer Kultursommer: über 200 Einzelveranstaltungen mit insgesamt über 7.000 Besuchenden
- Leipziger Tastentage: 11 Klavierstandorte für 15 Tage; 23 Veranstaltungen; rund 1.100 Besuchende
- Schönauer Parkfest: 5 Tage kulturelles Programm, reichlich 5.000 Besuchende

Förderung der Volks- und Berufsbildung, einschließlich der Studentenhilfe

- Makerspace Leipzig: wöchentlich 14 Stunden begleitete Werkstattzeit; 18 Workshops; ca. 250 regelmäßige Nutzende
- Fahrrad-Selbsthilfe-Werkstatt: wöchentlich 12 Stunden begleitete Werkstattzeit, reichlich 400 studentische Nutzungen

Förderung der Hilfe für Zivilbeschäftigte und behinderte Menschen

- Tanzlabor Leipzig: 12 inklusive freie Tanztrainings für Menschen mit und ohne Behinderung, rund 100 Beteiligte
- Tanzlabor-Produktion: ein Bühnenstück mit Performern mit und ohne Behinderung; 4 Aufführungen; ca. Zuschauende
- Ausbildung Anleiter:in für inklusiven Tanz: 5 Module, 12 Teilnehmende
- Integrative Foto-Werkstatt: 16 Treffen, ca. 80 Teilnehmende

Förderung der Altenhilfe

- Haus der Begegnung Plagwitz: offene Seniorenbegegnungsstätte an fünf Tagen in der Woche geöffnet; Teilnehmende Offener Bereich: ca. 7.200; Teilnehmende Kurse und Veranstaltungen; ca. 1.000
- Seniorentreff KOMMheraus Grünau: offene Seniorenbegegnungsstätte an fünf Tagen in der Woche geöffnet; Teilnehmende Offener Bereich: ca. 3.900; Teilnehmende Kurse; ca. 600
- Seniorentanz Sachsen: 22 wöchentliche Gruppen mit ca. 480 regelmäßigen Teilnehmenden
- Seniorentanz-Freizeiten: 3 dreitägige Tanzfreizeiten mit insgesamt ca. 250 Teilnehmenden
- Seniorentanz-Tagesfahrten: 3 Tagesfahrten mit insgesamt ca. 150 Teilnehmenden

BESCHLUSS DER GESELLSCHAFTERVERSAMMLUNG

Beschluss der Gesellschafterversammlung

Zur Gesellschafterversammlung der Villa gGmbH am _____

sind erschienen:

(*Gesellschafter, mit einer Beteiligung von*)

I. Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung

Die Gesellschafterversammlung stellt fest:

1. Die heutige Gesellschafterversammlung wurde ordnungsgemäß, unter Verzicht auf alle Form und Fristregelungen, einberufen.
2. Das Stammkapital der Gesellschaft ist in voller Höhe vertreten. Die Versammlung ist somit beschlussfähig.

II. Beschlussfassung

Danach beschließt die Gesellschafterversammlung im Wege mündlicher Abstimmung wie folgt:

1. Die Geschäftsführung hat den Gesellschaftern den aufgestellten Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023 vorgelegt. Der aufgestellte Jahresabschluss wird hiermit festgestellt. Der Geschäftsführung wird Entlastung erteilt.
2. Der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag wird auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Der Jahresabschluss soll offengelegt oder hinterlegt werden.

Der Beschluss wird einstimmig gefasst.

Ort, Datum

Unterschriften der Gesellschafter

HANDELSREGISTERAUSZUG

Nummer der Eintragung	a) Firma b) Sitz, Niederlassung, inländische Geschäftsanschrift, empfangsberechtigte Person, Zweigniederlassungen c) Gegenstand des Unternehmens	Grund- oder Stammkapital	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vorstand, Leitungsorgan, geschäftsführende Direktoren, persönlich haftende Gesellschafter, Geschäftsführer, Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	Prokura	a) Rechtsform, Beginn, Satzung oder Gesellschaftsvertrag b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
1	a) <u>LelSA GmbH</u> b) Leipzig c) <u>Förderung der Jugendhilfe, Förderung internationaler Gesinnung und des Völkerverständigungsgedankens sowie die Förderung kultureller Zwecke.</u> <u>Ihre Zwecke verwirklicht die Gesellschaft insbesondere durch offene Freizeitaktivitäten, pädagogische und sozialpädagogische Angebote, kulturelle Veranstaltungen und Kurse für Kinder und Jugendliche, Begegnungen von Deutschen und Ausländern, die der Förderung internationaler Gesinnung dienen sowie durch Theateraufführungen, Konzerte und Lesungen.</u> <u>Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des dritten Abschnittes "Steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung.</u>	30.000,00 EUR	a) Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten. b) Geschäftsführer: Reiner, Oliver, Leipzig, *10.02.1975 einzelnvertretungsberechtigt.		a) Gesellschaft mit beschränkter Haftung Gesellschaftsvertrag vom 30.03.2004 mit Nachtrag vom 22.06.2004.	a) 25.06.2004 Schulze b) Gesellschaftsvertrag Bl. 22 -27 SB
2	b) Geschäftsanschrift: Lessingstraße 7, 04109 Leipzig Von Amts wegen eingetragen gemäß § 3 EGGmbHG.					a) 14.04.2010 Preil
3	a) <u>LelSA qGmbH</u> c) <u>die Förderung der Jugendhilfe;</u> <u>die Förderung internationaler Gesinnung;</u> <u>der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur</u> <u>und des Völkerverständigungsgedankens;</u>				a) Die Gesellschafterversammlung vom 22.06.2015 hat die Änderung der §§ 1 (Firma und Sitz - bzgl. Firma) und 2 (Gegenstand des Unternehmens und Gemeinnützigkeit) des Gesellschaftsvertrages beschlossen.	a) 24.06.2015 Boß

Nummer der Eintragung	a) Firma b) Sitz, Niederlassung, inländische Geschäftsanschrift, empfangsberechtigte Person, Zweigniederlassungen c) Gegenstand des Unternehmens	Grund- oder Stammkapital	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vorstand, Leitungsorgan, geschäftsführende Direktoren, persönlich haftende Gesellschafter, Geschäftsführer, Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	Prokura	a) Rechtsform, Beginn, Satzung oder Gesellschaftsvertrag b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
	<p><u>die Förderung der Kunst und Kultur;</u> <u>die Förderung der Volks- und Berufsbildung;</u> <u>die Förderung der Hilfe für Behinderte.</u></p> <p><u>Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch offene Freizeitaktivitäten, pädagogische und sozialpädagogische Angebote für Kinder und Jugendliche sowie die entsprechende Fort- und Weiterbildung von Multiplikatoren und Eltern;</u> <u>Begegnungen von Deutschen und Ausländern, die der Förderung internationaler Gesinnung dienen; kulturelle Veranstaltungen und Kurse sowie Angebote, die den Zugang zu Kunst, Kultur und kultureller Bildung in den Sparten Musik, Literatur, darstellende und bildende Kunst fördern, besonders für Menschen mit geringem Einkommen; Kurse, Workshops und Ausstellungen, die sich mit praktisch-handwerklichen und kreativ-künstlerischen Themen beschäftigen; Angebote zur Integration und Inklusion von Menschen mit Behinderungen.</u></p>					
4	<p>a) VILLA gGmbH</p> <p>c) <u>die Förderung der Jugendhilfe;</u> <u>die Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens;</u> <u>die Förderung der Kunst und Kultur;</u> <u>die Förderung der Volks- und Berufsbildung;</u> <u>die Förderung der Hilfe für Behinderte.</u></p> <p><u>Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch offene Freizeitaktivitäten, pädagogische und sozialpädagogische Angebote für Kinder und Jugendliche sowie</u></p>				<p>a) Die Gesellschafterversammlung vom 13.12.2017 hat die Änderung der §§ 1 (Firma) und 2 (Gegenstand des Unternehmens) des Gesellschaftsvertrages beschlossen.</p>	<p>a) 19.12.2017 Hasselberger</p>

Nummer der Eintragung	a) Firma b) Sitz, Niederlassung, inländische Geschäftsanschrift, empfangsberechtigte Person, Zweigniederlassungen c) Gegenstand des Unternehmens	Grund- oder Stammkapital	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vorstand, Leitungsorgan, geschäftsführende Direktoren, persönlich haftende Gesellschafter, Geschäftsführer, Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	Prokura	a) Rechtsform, Beginn, Satzung oder Gesellschaftsvertrag b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
	<p><u>die entsprechende Fort- und Weiterbildung von Multiplikatoren und Eltern; Begegnungen von Deutschen und Ausländern, die der Förderung eines europäischen Bewusstseins und internationaler Gesinnung dienen; kulturelle Veranstaltungen und Kurse sowie Angebote, die den Zugang zu Kunst, Kultur und kultureller Bildung in den Sparten Musik, Literatur, darstellende und bildende Kunst fördern; Kurse, Workshops und Ausstellungen, die sich mit praktisch-handwerklichen und kreativ-künstlerischen Themen beschäftigen; Angebote zur Integration und Inklusion von Menschen mit Behinderungen.</u></p>					
5	<p>c) die Förderung der Jugend- und Altenhilfe; die Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens; die Förderung der Kunst und Kultur; die Förderung der Volks- und Berufsbildung; die Förderung der Hilfe für Behinderte.</p> <p>Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch offene Freizeitaktivitäten, pädagogische und sozialpädagogische Angebote für Kinder und Jugendliche sowie die entsprechende Fort- und Weiterbildung von Multiplikatoren und Eltern sowie Angebote für ältere Menschen, welche der Bewegung und der kreativen Betätigung dienen; Begegnungen von Deutschen und Ausländern, die der Förderung eines europäischen Bewusstseins und internationaler Gesinnung dienen; kulturelle Veranstaltungen und Kurse sowie Angebote, die den Zugang zu Kunst, Kultur und kultureller Bildung in den Sparten</p>			Einzelprokura: Mannel, Susann, Leipzig, *14.09.1981	a) Die Gesellschafterversammlung vom 28.12.2018 hat den Gesellschaftsvertrag neu gefasst. Dabei wurde insbesondere geändert: Gegenstand des Unternehmens und Vertretungsregelung.	a) 03.01.2019 Hasselberger

Nummer der Eintragung	a) Firma b) Sitz, Niederlassung, inländische Geschäftsanschrift, empfangsberechtigte Person, Zweigniederlassungen c) Gegenstand des Unternehmens	Grund- oder Stammkapital	a) Allgemeine Vertretungsregelung b) Vorstand, Leitungsorgan, geschäftsführende Direktoren, persönlich haftende Gesellschafter, Geschäftsführer, Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis	Prokura	a) Rechtsform, Beginn, Satzung oder Gesellschaftsvertrag b) Sonstige Rechtsverhältnisse	a) Tag der Eintragung b) Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
	Musik, Literatur, darstellende und bildende Kunst fördern; Kurse, Workshops und Ausstellungen, die sich mit praktisch-handwerklichen und kreativ-künstlerischen Themen beschäftigen; Angebote zur Integration und Inklusion von Menschen mit Behinderungen.					
6				Einzelprokura: Ohlinger, Ines, Leipzig, *07.01.1970		a) 29.04.2024 Schindler