

BERICHT

über die Erstellung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2025

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 2025	8
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2025 bis 31. Dezember 2025	9
Anhang zum 31. Dezember 2025	11
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2025	14
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar 2025 bis 31. Dezember 2025	17
Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar 2025 bis 31. Dezember 2025	22
Rücklagenspiegel zum 31. Dezember 2025	23
Mittelverwendungsrechnung zum 31. Dezember 2025	24
Vollständigkeitserklärung	27
Tätigkeitsbericht	30
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 2025

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

Die Tätigkeit wurde im Mai und Juni 2026 in unserem Büro in Leipzig durchgeführt.

1.2.2 Erstellungsart und -umfang

Unsere Tätigkeit war ausschließlich auf die Erstellung des Jahresabschlusses 2025 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, derartige 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 31.12.2024 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 gGmbH)
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

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 2025 mit einem Jahresergebnis von Euro -168.760 ab. Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum Euro 1.301.121. Zuschüsse für gemeinnützige Zwecke wurden in Höhe von Euro 3.237.334 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 2024 vom 29.12.2025 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 2025 mittels der Finanzbuchhaltungssoftware DATEV durch die Gesellschaft geführt. Der Kontenrahmen ist den betrieblichen Gegebenheiten angepasst und ausreichend gegliedert. Der DATEV-Standardkontenrahmen SKR 04 wird angewendet.

Bei der Erstellung sind wir vom Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 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 2025 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 2025 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 01.01.2025 bis 31.12.2025 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, 2. Juni 2026

IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH
Steuerberatungsgesellschaft

M. Sc. Robert Brückner
Steuerberater

JAHRESABSCHLUSS

BILANZ
VILLA gGmbH
gemeinnütziger, anerkannter Träger d. Jugendhilfe
Leipzig

zum

31. Dezember 2025

AKTIVA	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	PASSIVA	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	30.000,00	30.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	89,00	775,00	II. Kapitalrücklage	26.565,29	26.565,29
II. Sachanlagen			III. Gewinnrücklagen		
1. technische Anlagen und Maschinen	4,00	4,00	1. satzungsmäßige Rücklagen	165.000,00	130.200,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.797,00	37.148,00	2. andere Gewinnrücklagen	850.000,00	850.000,00
	<u>28.801,00</u>	<u>37.152,00</u>		<u>1.015.000,00</u>	<u>980.200,00</u>
Summe Anlagevermögen	<u>28.890,00</u>	<u>37.927,00</u>	IV. Bilanzgewinn	7.344,70	210.904,61
			Summe Eigenkapital	<u>1.078.909,99</u>	<u>1.247.669,90</u>
B. Umlaufvermögen			B. Rückstellungen		
I. Vorräte			1. sonstige Rückstellungen	110.179,15	116.434,07
1. fertige Erzeugnisse und Waren	5.134,00	4.206,00	C. Verbindlichkeiten		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.072,71	23.710,53
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	734.121,52	304.500,27	2. sonstige Verbindlichkeiten	115.126,22	41.604,78
2. sonstige Vermögensgegenstände	10.814,93	353.760,11		<u>136.198,93</u>	<u>65.315,31</u>
	<u>744.936,45</u>	<u>658.260,38</u>	D. Rechnungsabgrenzungsposten	260.282,49	179.414,90
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	805.534,00	908.440,80			
Summe Umlaufvermögen	<u>1.555.604,45</u>	<u>1.570.907,18</u>			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.076,11	0,00			
	<u>1.585.570,56</u>	<u>1.608.834,18</u>		<u>1.585.570,56</u>	<u>1.608.834,18</u>

Leipzig, 2. Juni 2026

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2025 bis 31.12.2025
VILLA gGmbH, Leipzig

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		
a) Erlöse Vermögensverwaltung	2.633,74	510,00
b) Umsatzerlöse Zweckbetrieb	1.140.868,39	926.111,74
c) Umsatzerlöse wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb	141.068,25	143.406,85
d) Umsatzerlöse wGB Sponsoring	16.550,42	11.390,76
	<u>1.301.120,80</u>	<u>1.081.419,35</u>
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	928,00	715,60-
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) Zuschüsse	3.237.333,73	3.168.537,37
b) Spenden	36.469,56	36.210,66
c) sonstige betriebliche Erträge	0,00	12.501,87
	<u>3.273.803,29</u>	<u>3.217.249,90</u>
4. Gesamteinnahmen	4.575.852,09	4.297.953,65
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	25.227,85-	24.839,20-
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	205.375,64-	196.723,22-
	<u>230.603,49-</u>	<u>221.562,42-</u>
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.550.137,05-	2.462.847,58-
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	546.725,56-	497.152,23-
	<u>3.096.862,61-</u>	<u>2.959.999,81-</u>
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	30.955,02-	27.992,58-
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	506.223,13-	466.234,59-
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	39.820,55-	31.834,69-
c) Reparaturen und Instandhaltungen	46.096,22-	65.342,87-
d) Fahrzeugkosten	5.289,11-	5.531,42-
e) Werbe- und Reisekosten	29.009,35-	34.810,62-
f) verschiedene betriebliche Kosten	534.106,15-	519.514,50-
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	233.337,22-	9.197,39-
	<u>1.393.881,73-</u>	<u>1.132.466,08-</u>
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.196,56	9.459,08
Übertrag	<u>168.254,20-</u>	<u>34.608,16-</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2025 bis 31.12.2025
 VILLA gGmbH, Leipzig

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	168.254,20-	34.608,16-
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	15,59-
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	505,71-	7.905,31-
12. Ergebnis nach Steuern	168.759,91-	42.529,06-
13. Jahresfehlbetrag	168.759,91-	42.529,06-
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	210.904,61	0,00
15. Entnahmen aus Gewinnrücklagen		
a) aus satzungsmäßigen Rücklagen	130.200,00	260.100,00
b) aus anderen Gewinnrücklagen	200.000,00	0,00
	330.200,00	260.100,00
16. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
a) in satzungsmäßige Rücklagen	165.000,00-	130.200,00-
b) in andere Gewinnrücklagen	200.000,00-	72.100,00-
	365.000,00-	202.300,00-
17. Bilanzgewinn	7.344,70	15.270,94

Leipzig, 2. Juni 2026

ANHANG zum 31. Dezember 2025

Der Jahresabschluss der **VILLA gGmbH, Leipzig** zum 31. Dezember 2025 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.

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 31.12.2025
VILLA gGmbH, 04109 Leipzig

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Im Geschäftsjahr 2025 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 2. Juni 2026

Oliver Reiner
Geschäftsführer

KONTENNACHWEIS

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2025
VILLA gGmbH, Leipzig

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
130	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	89,00	775,00
	technische Anlagen und Maschinen		
440	Maschinen	4,00	4,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
635	Geschäftsausstattung	21.324,00	24.935,00
636	BGA Medienwerkstatt	98,00	2.860,00
637	BGA Veranstaltungstechnik	7.375,00	9.353,00
		28.797,00	37.148,00
	fertige Erzeugnisse und Waren		
1140	Bestand Waren	5.134,00	4.206,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
1200	Forderungen aus L+L	734.121,52	304.500,27
	sonstige Vermögensgegenstände		
1350	Kautionen	0,00	6.106,12
1355	Kautionen (größer 1 J)	9.406,12	3.300,00
1360	Darlehen (sonstige VermG)	0,00	324.861,24
1434	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	0,00	45,49
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	1.408,81	19.447,26
		10.814,93	353.760,11
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
1600	Hauptkasse	1.908,51	1.181,04
1650	NKa-5 / Makerspace	883,70	126,55
1670	NKa-7 / Plagwitz Sen.Haus	25,23	233,38
1680	NKa8-Nachbarschaftscafé	211,70	264,78
1800	BFS 3548700_Hauptkonto	40.056,90	16.050,41
1801	BFS 3548702_Seniorentanz	21.940,78	13.610,42
1802	BFS 3548740_Mietkaution KOMMHaus	16.529,62	16.529,23
1810	SPK 1100 0984 84	74.684,53	39.381,14
1811	SPK 1090 2671 65 _ Wertguthaben Walther	52.035,34	51.914,69
1812	SPK 1090 3473 20_Wertguthaben Nemeth	0,00	22.886,38
1813	Tagesgeld SPK 1090 3438 99	585.050,20	746.023,57
1814	SPK 1090 3753 67_ Wertguthaben Kunis	7.233,35	0,00
1815	SPK_Wertguthaben Kammüller	4.910,46	0,00
1890	PayPal-Konto	63,68	239,21
		805.534,00	908.440,80
	Rechnungsabgrenzungsposten		
1900	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.076,11	0,00
		1.585.570,56	1.608.834,18

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2025
VILLA gGmbH, Leipzig

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Gezeichnetes Kapital		
2900	Gezeichnetes Kapital	30.000,00	30.000,00
	Kapitalrücklage		
2920	Kapitalrücklage	26.565,29	26.565,29
	satzungsmäßige Rücklagen		
2951	Gebundene Rücklagen §62(1)Nr.1 AO	165.000,00	130.200,00
	andere Gewinnrücklagen		
2960	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO	850.000,00	850.000,00
	Bilanzgewinn		
	Bilanzgewinn	7.344,70	15.270,94
2970	Gewinnvortrag vor Verwendung	0,00	23.158.740,73
2971	Ergebnisvortrag Vermögensverwaltung	0,00	84.670,63
2972	Ergebnisvortrag Zweckbetrieb	0,00	23.219.392,07-
2973	Ergebnisvortrag wGB	0,00	171.614,38
		<u>0,00</u>	<u>195.633,67</u>
		7.344,70	210.904,61
	sonstige Rückstellungen		
3079	Urlaubsrückstellungen	38.000,00	31.633,00
3080	Rückstellung Sabbatical	64.179,15	74.801,07
3095	Rückstellung für Abschluss und Prüfung	8.000,00	10.000,00
		<u>110.179,15</u>	<u>116.434,07</u>
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	21.072,71	23.710,53
	sonstige Verbindlichkeiten		
1200	Forderungen aus L+L	1.202,50	0,00
3501	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	79.277,28	10.870,66
3503	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	1.635,85	1.635,85
3550	Erhaltene Kautionen	440,00	0,00
3720	Lohnverbindlichkeiten	0,00	2.744,07
3730	Verbindlichkeiten Lohnsteuer	21.557,40	19.879,94
		<u>104.113,03</u>	<u>35.130,52</u>
1401	Abziehbare Vorsteuer 7%	735,54-	1.122,05-
1404	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	73,34-	0,00
1406	Abziehbare Vorsteuer 19%	5.466,45-	5.091,07-
1407	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	2.368,60-	0,00
1408	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG	7,00-	0,00
1416	Aufzuteilende Vorsteuer 19%	123,81-	0,00
3801	Umsatzsteuer 7%	500,19	1.332,77
		<u>95.838,48</u>	<u>30.250,17</u>
Übertrag		1.210.161,85	1.387.814,50

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2025
VILLA gGmbH, Leipzig

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		1.210.161,85	1.387.814,50
		95.838,48	30.250,17
3804	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	73,34	0,00
3806	Umsatzsteuer 19%	29.947,27	29.231,35
3820	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	22.430,39-	0,00
3835	Umsatzsteuer nach § 13b UStG	7,00	0,00
3837	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	2.368,60	0,00
3840	Umsatzsteuer laufendes Jahr	9.321,92	17.876,74-
		11.013,19	6.474,26
		115.126,22	41.604,78
	Rechnungsabgrenzungsposten		
3900	Passive Rechnungsabgrenzung	260.282,49	179.414,90
		1.585.570,56	1.608.834,18

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2025 bis 31.12.2025
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Erlöse Vermögensverwaltung		
4105	Erlöse Vermietung §4 Nr. 12 UStG (VV)	2.633,74	510,00
	Umsatzerlöse Zweckbetrieb		
4002	Erträge Jugendhilfe §4Nr.25a	758.360,68	548.074,11
4003	Erträge Bildung §4 Nr.22a UStG	130.287,72	125.417,92
4004	Erträge Koop.Projekte Jugendhilfe	47.602,93	31.524,02
4005	Erträge kulturelle Kurse §4Nr.22b UStG	92.826,10	101.802,95
4006	Erträge Seniorenfahrten §4Nr. 22b	103.363,00	90.779,00
4007	Sonstige Erträge Zweckbetriebe (0%)	1.277,12	9.437,03
4300	Erträge kulturelle Veranstaltungen 7%	7.150,84	19.076,71
		1.140.868,39	926.111,74
	Umsatzerlöse wirtschaftlicher Geschäftsbe- trieb		
4401	Sonstige Erlöse 19% (wGB)	44.502,51	47.491,59
4403	Verwaltungsleistungen 19% (wGB)	16.134,45	16.134,46
4404	Erlöse Gastronomie 19% USt (wGB)	47.555,59	38.769,12
4862	Erlöse Vermietg.19%	32.875,70	41.011,68
		141.068,25	143.406,85
	Umsatzerlöse wGB Sponsoring		
4410	Erlöse Sponsoring 19% (wGB)	16.550,42	11.390,76
	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		
4800	Bestandsveränderungen bei Inventur	928,00	715,60-
	Zuschüsse		
4950	Zuschüsse AfJF Jugend u. Familie	1.134.090,12	1.111.509,08
4951	Zuschüsse Amt für Schule	623.008,21	608.853,19
4952	Zuschüsse Kulturamt	520.000,00	540.000,00
4953	Zuschüsse Leipzig, sonstige	168.774,96	217.616,52
4954	Zuschüsse Sachsen	120.897,54	154.999,05
4955	Zuschüsse Bund /Bündnisse f. Bildung	7.781,00	31.052,13
4956	Zuschüsse Stiftungen, nicht staatlich	36.195,09	8.287,00
4957	Zuschüsse EU / ESF	626.586,81	496.220,40
		3.237.333,73	3.168.537,37
	Spenden		
4982	Geldzuwendungen gg. Zuwendungsbestätig.	9.063,80	16.505,00
4983	Geldzugwendungen o. Zuwendungsbestätig.	27.365,86	19.705,66
4984	Sachspenden	39,90	0,00
		36.469,56	36.210,66
	sonstige betriebliche Erträge		
4830	Sonstige Erträge	0,00	1,87
4970	Versicherungsentschädigung	0,00	12.500,00
		0,00	12.501,87

Übertrag

4.575.852,09**4.297.953,65**

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2025 bis 31.12.2025
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		4.575.852,09	4.297.953,65
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
5300	Wareneinkauf 7% Vorsteuer	7.097,92-	8.234,63-
5400	Wareneinkauf 19% Vorsteuer	18.168,07-	16.714,14-
5736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	38,14	109,57
		25.227,85-	24.839,20-
	Aufwendungen für bezogene Leistungen		
5900	Honorare wGB	0,00	8.480,00-
5901	Honorare mit KSK (Zweckbetrieb USt pfl.)	13.017,99-	12.404,50-
5902	Honorare o. KSK (ausl. DienstL) mit VSt	12.210,00-	4.395,21-
5903	Honorare ausländ. Künstler §13b UStG	100,00-	0,00
5904	Honorare mit KSK (Zweckbetrieb USt frei)	80.118,62-	92.672,96-
5905	Honorare ohne KSK ohne Vorsteuer	96.717,83-	74.864,55-
5909	Beratung / Coaching	3.211,20-	3.906,00-
		205.375,64-	196.723,22-
	Löhne und Gehälter		
6000	Gehälter	2.512.532,67-	2.394.990,68-
6001	Personalkosten Sabbatical	10.621,92	10.230,31-
6002	Ehrenamtszuschale §3 Nr. 26a EStG	29.396,00-	25.015,00-
6004	Übungsleiterzuschale §3 Nr.26 EStG	19.564,60-	22.795,26-
6021	Erstattung U2 Mutterschutz	17.753,03	18.890,20
6030	Aushilfslöhne	10.264,55-	34.333,38-
6031	Dotierung Rückstellungen	38.000,00-	31.633,00-
6032	Auflösung Rückstellungen	31.633,00	38.535,00
6039	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	387,18-	1.275,15-
		2.550.137,05-	2.462.847,58-
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
6110	Gesetzliche Sozialaufwendungen	532.356,70-	490.047,35-
6120	Beiträge Berufsgenossenschaft	6.643,37-	3.587,98-
6131	Fahrgeld steuerfrei	5.560,70-	0,00
6171	Sozialversicherungsbeiträge Minijobs	2.164,79-	3.516,90-
		546.725,56-	497.152,23-
	Abschreibungen		
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
6200	Abschreibung immaterielle VermG	686,00-	0,00
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen ZWB stpfl	15.639,12-	19.671,86-
6262	Abschreibungen auf aktivierte GWG	14.629,90-	8.320,72-
		30.955,02-	27.992,58-
	Raumkosten		
6305	Mietnebenkosten	182.341,07-	142.756,30-
6309	Raumkosten WGB	0,00	22.073,32-
		182.341,07-	164.829,62-
Übertrag		1.217.430,97	1.088.398,84

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2025 bis 31.12.2025
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		1.217.430,97 182.341,07-	1.088.398,84 164.829,62-
	Raumkosten		
6310	Miete	321.649,29-	97.853,10-
6311	Kaltmiete, langfristig	0,00	201.302,40-
6331	Reinigungs- / Hygienematerial	2.232,77-	2.249,47-
		506.223,13-	466.234,59-
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben		
6400	Versicherungen	14.893,77-	11.173,87-
6431	Künstlersozialkasse	4.899,90-	5.670,72-
6432	GEMA	6.174,55-	6.996,01-
6433	Rundfunkbeiträge	367,20-	0,00
6435	Dachverbände	8.810,13-	7.994,09-
6440	Ausgleichsabgabe §160 SGB IX	4.675,00-	0,00
		39.820,55-	31.834,69-
	Reparaturen und Instandhaltungen		
6470	Reparaturen, Wartung, Updates, IT	46.096,22-	65.342,87-
	Fahrzeugkosten		
6520	Fahrzeug-Versicherungen	95,94-	0,00
6596	Transporte	5.193,17-	5.531,42-
		5.289,11-	5.531,42-
	Werbe- und Reisekosten		
6600	Öffentlichkeitsarbeit	27.839,25-	33.884,26-
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	1.170,10-	926,36-
		29.009,35-	34.810,62-
	verschiedene betriebliche Kosten		
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.573,37-	14.853,64-
6303	Projektkosten Jugendhilfe Kooperationen	20.014,67-	16.586,67-
6805	Kommunikation	12.768,15-	12.848,98-
6815	Büromaterial	3.573,35-	3.636,12-
6816	Kopien	5.989,80-	0,00
6820	Fachliteratur	1.011,90-	448,05-
6821	Fortbildung	4.318,54-	5.460,71-
6825	Steuer- / Rechtsberatungskosten	2.466,28-	3.815,20-
6827	Jahresabschlusskosten	8.356,51-	5.000,00-
6835	Technikmiete	22.014,30-	19.452,80-
6850	Anschaffungen	8.024,86-	15.787,51-
6851	Veranstaltungskosten	16.330,71-	1.843,84-
6852	Projektbezogene Kosten	410.847,92-	415.465,24-
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	4.815,79-	4.315,74-
		534.106,15-	519.514,50-
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		
6391	Zuwendungen § 58 AO	200.000,00-	0,00
6960	Aufwand, periodenfremd	15.136,72-	1.645,40-
6961	außerplanm. RückZ Fördermittel	18.200,50-	7.551,99-
		233.337,22-	9.197,39-
Übertrag		176.450,76-	44.067,24-

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2025 bis 31.12.2025
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		176.450,76-	44.067,24-
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
7100	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.196,56	9.459,08
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
7300	Zinsen Fördermittelrückzahlung	0,00	15,59-
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
7600	Körperschaftsteuer	581,00-	2.427,00-
7601	Körperschaftsteuer Vorjahre	1.308,00	715,00-
7608	Solidaritätszuschlag	8,13-	172,80-
7609	Solidaritätszuschlag für Vorjahre	48,12	0,00
7610	Gewerbesteuer	1.688,00-	3.665,80-
7611	Gewerbesteuer Vorjahre	467,80	0,00
7630	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	49,90-	876,75-
7633	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	2,60-	47,96-
		505,71-	7.905,31-
	Jahresfehlbetrag	168.759,91-	42.529,06-
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		
7701	Ergebnisvortrag Vermögensverwaltung	94.639,71	0,00
7702	Ergebnisvortrag Ideell / Zweckbetrieb	82.363,58-	0,00
7703	Ergebnisvortrag wGB	198.628,48	0,00
		210.904,61	0,00
	Entnahmen aus Gewinnrücklagen		
	aus satzungsmäßigen Rücklagen		
7749	Entnahmen aus gebundenen Rücklagen	130.200,00	260.100,00
	aus anderen Gewinnrücklagen		
7750	Entnahmen aus anderen Gewinnrücklagen	200.000,00	0,00
	Einstellungen in Gewinnrücklagen		
	in satzungsmäßige Rücklagen		
7779	Einstellungen in gebundene Rücklagen	165.000,00-	130.200,00-
	in andere Gewinnrücklagen		
7780	Einstellung freie Rücklage	200.000,00-	72.100,00-
	Bilanzgewinn	7.344,70	15.270,94

ANLAGEVERMÖGEN

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2025 bis 31.12.2025
VILLA gGmbH, Leipzig

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2025 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung -Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2025 Euro
130	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	13.594,28 12.819,28 775,00	686,00		686,00	13.594,28 13.505,28 89,00
440	Maschinen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	15.143,31 15.139,31 4,00				15.143,31 15.139,31 4,00
635	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	83.958,11 59.023,11 24.935,00	7.288,12 10.899,12 7.288,12		10.899,12	91.246,23 69.922,23 21.324,00
636	BGA Medienwerkstatt	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	123.445,11 120.556,11 2.889,00	2.791,00		2.791,00	123.445,11 123.347,11 98,00
637	BGA Veranstaltungstechnik	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	16.283,56 6.959,56 9.324,00	1.949,00		1.949,00	16.283,56 8.908,56 7.375,00
670	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	146.639,68 146.639,68 0,00				146.639,68 146.639,68 0,00
690	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	63,30 63,30 0,00				63,30 63,30 0,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	399.127,35 361.200,35 37.927,00	7.288,12 16.325,12 7.288,12		16.325,12	406.415,47 377.525,47 28.890,00

Entwicklung der Rücklagen zum 31.12.2025

VILLA gGmbH, Leipzig

Vereinsbereich	Art der Rücklage	Zweck der Bildung	Vortrag aus 2024	aufgelöster Betrag 2025	zugeführte Mittel 2025	Bestand zum 31.12.2025
ideeller Bereich	§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO	Freie Rücklage	850.000 €	200.000 €	200.000 €	850.000 €
Zweckbetrieb	§ 62 Abs. 1 Nr. 1 AO	Zweckgebundene Rücklage	130.200 €	130.200 €	165.000 €	165.000 €
Summe:			980.200 €	330.200 €	365.000 €	1.015.000 €

zeitnah zu verwendende Mittel		2025
	Kasse / Bank	805.534 €
./. gebundene Mittel		
	gezeichnetes Kapital	30.000 €
	Rückstellungen	110.179 €
	Verbindlichkeiten	136.199 €
	Rücklagen	1.015.000 €
Mittelüberhang (+) / Verwendungsüberhang (-)		-485.843 €

Mittelverwendungsrechnung zum 31.12.2025

VILLA gGmbH, Leipzig

<u>Mittelherkunft</u>		<u>Mittelverwendung</u>	
private Mittel:		Personalausgaben:	
Spenden	36.470 €	sv-pflichtig Beschäftigte	3.047.902 €
Stiftungen	36.195 €	Fremdleistungen	205.376 €
	72.665 €	Ehrenamtsvergütung	48.961 €
	<i>1,5%</i>		3.302.239 €
			<i>67,2%</i>
Staatliche Zuwendungen:		Inhaltliche Kosten / Projektkosten:	
Stadt Leipzig	2.445.873 €	Öffentlichkeitsarbeit	27.839 €
Land Sachsen	120.898 €	Raumkosten	506.223 €
Bundesrepublik	7.781 €	Projektbezogene Kosten	410.848 €
Europäische Union	626.587 €	Sonstige Sachkosten	399.579 €
sonstige öffentliche Mittel	0 €		1.344.489 €
	3.201.139 €		<i>27,4%</i>
	<i>65,1%</i>		
Umsatzerlöse:		Sonstige Aufwendungen:	
in Zweckbetrieben	1.140.868 €	Versicherungen,Beiträge,	
in Geschäftsbetrieben	157.619 €	Abgaben	39.821 €
in der Vermögensverwaltung	2.634 €	Abschreibungen	30.955 €
	1.301.121 €	Unternehmenssteuern	506 €
	<i>26,5%</i>		71.280 €
			<i>1,5%</i>
Weitere Einnahmen:		Rücklagenbildung :	
Rücklagenauflösung	330.200 €		365.000 €
sonstige Einnahmen	9.125 €		<i>7,4%</i>
	339.325 €		
	<i>6,9%</i>		
		Jahresergebnis:	
			-168.760 €
			<i>-3,4%</i>
		Verwendete Mittel,	
Verfügbare Mittel, gesamt:	4.914.249 €	= gesamt:	4.914.249 €

Mittelverwendungsrechnung zum 31.12.2025

VILLA gGmbH, Leipzig

steuerliche Gewinnermittlung für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb

Einnahmen		158.546,67 €
	4401 Sonstige Erlöse 19% (wGB)	44.502,51 €
	4403 Verwaltungsleistungen 19% (wGB)	16.134,45 €
	4404 Erlöse Gastronomie 19% USt (wGB)	47.555,59 €
	4862 Erlöse Vermietg.19%	32.875,70 €
	4410 Erlöse Sponsoring 19% (wGB)	16.550,42 €
	4800 Bestandsveränderung	928,00 €
Ausgaben		141.235,00 €
(aus KOST 8)	Personalkosten	71.900,51 €
	Wareneinsatz	25.265,00 €
	Sonstige	44.069,49 €
Ergebnis wGB		17.311,67 €

SONSTIGE ANLAGEN

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2025

VILLA gGmbH, 04109 Leipzig

An die
IQ Steuerberatungsgesellschaft mbH
04105 Leipzig, Springerstraße 11

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.
-

Leipzig, 2. Juni 2026

Oliver Reiner

TÄTIGKEITSBERICHT



Tätigkeitsbericht VILLA gGmbH

HAUSHALTSJAHR 2025

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. 7.500 Teilnehmende; Kurse, Projekte und Schulangebote: ca. 4.900 Teilnehmende
- Offener Kinder- und Jugendtreff „Wilde 11“: wochentäglich zwischen 14 und 18 Uhr geöffnet, zusätzliche Ferien- und Schulangebote. Offenes Angebot: ca. 3.100 Teilnehmende; Kurse, Projekte und Schulangebote: ca. 1.900 Teilnehmende
- Medienwerkstatt Leipzig: Medienpädagogische Projekte mit Schulen und Partnern: ca. 600 Teilnehmende; regelmäßige Kurse ca. 600 Teilnehmende; Workshops und Ferienangebote: ca. 150 Teilnehmende
- Jugendkulturkeller Leipzig: Kurse: ca. 3.300 Teilnehmende; Workshops, Ferienangebote sowie kulturpädagogische Angebote mit Schulen und Partnern: ca. 7.400 Teilnehmende
- Fachstelle Europäische Jugendarbeit: 4 Jugendbegegnung im europäischen Ausland; 2 Jugendbegegnung in Leipzig; 1 Workcamp im europäischen Ausland; 1 Workcamp in Sachsen; 2 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 drei Leipziger Schulen in 9 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 9 ehrenamtlich betreute Konversationsangebote, über 550 Teilnehmende
- Europäisches Solidaritätskorp: Entsendung von 23 Leipziguern für ein Freiwilligen-Jahr bei europäischen Partnerorganisationen; Aufnahme von 24 jungen Europäern in Leipzig
- Junior-Team Europa: 12 Workshops und 43 Projektstage rund um „Europa“ für und mit jungen Menschen an sächsische 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. 40; über 26.000 Besuchende
- Kulturveranstaltungen im KOMM-Haus, eigene und in Kooperation mit Partnern: 40 Veranstaltungen; reichlich 800 Besuchenden
- Kurse und Gruppen im KOMM-Haus, eigene und in Kooperation mit Partnern: Pro Woche knapp 10; ca. 5.000 Besuchende
- kulturelle Veranstaltungen im Jugendkulturkeller Leipzig: ca. 3.500 Besuchende
- Proberaumnutzung: ca. 3.300 Nutzende
- KulturLeben Leipzig: 4.980 vermittelte Tickets für 574 Veranstaltungen
- Grünauer Kultursommer: über 120 Einzelveranstaltungen mit insgesamt über 7.000 Besuchenden
- Leipziger Tastentage: 12 Klavierstandorte für 15 Tage; 39 Veranstaltungen; reichlich 1.000 Besuchende
- Schönauer Parkfest: 5 Tage kulturelles Programm, knapp 5.000 Besuchende

Förderung der Volks- und Berufsbildung, einschließlich der Studentenhilfe

- Makerspace Leipzig: wöchentlich 14 Stunden begleitete Werkstattzeit; 20 Workshops; ca. 280 regelmäßige Nutzende
- Fahrrad-Selbsthilfe-Werkstatt: wöchentlich 12 Stunden begleitete Werkstattzeit, reichlich 400 studentische Nutzungen

Förderung der Hilfe für Zivilbeschäftigte und behinderte Menschen

- Tanzlabor Leipzig: 24 inklusive freie Tanztrainings für Menschen mit und ohne Behinderung, rund 200 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. 3.700; Teilnehmende Kurse; ca. 600
- Seniorentanz Sachsen: 21 wöchentliche Gruppen mit ca. 450 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 2025 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

Handelsregister B des Amtsgerichts Leipzig	Abteilung B Wiedergabe des aktuellen Registerinhalts Abruf vom 02.06.2026 09:54	Nummer der Firma: HRB 20754
	Seite 1 von 2	

1. Anzahl der bisherigen Eintragungen:

6

2. a) Firma:

VILLA gGmbH

b) Sitz, Niederlassung, inländische Geschäftsanschrift, empfangsberechtigte Person, Zweigniederlassungen:

Leipzig

Geschäftsanschrift: Lessingstraße 7, 04109 Leipzig

c) Gegenstand des Unternehmens:

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.

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 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.

3. Grund- oder Stammkapital:

30.000,00 EUR

4. a) Allgemeine Vertretungsregelung:

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) Vorstand, Leitungsorgan, geschäftsführende Direktoren, persönlich haftende Gesellschafter, Geschäftsführer, Vertretungsberechtigte und besondere Vertretungsbefugnis:

Einzelvertretungsberechtigt:

Geschäftsführer: Reiner, Oliver, Leipzig, *10.02.1975

5. Prokura:

Einzelprokura:

Mannel, Susann, Leipzig, *14.09.1981

Handelsregister B des Amtsgerichts Leipzig	Abteilung B Wiedergabe des aktuellen Registerinhalts Abruf vom 02.06.2026 09:54	Nummer der Firma: HRB 20754
	Seite 2 von 2	

Ohlinger, Ines, Leipzig, *07.01.1970

6. a) Rechtsform, Beginn, Satzung oder Gesellschaftsvertrag:

Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Gesellschaftsvertrag vom 30.03.2004
Zuletzt geändert durch Beschluss vom 28.12.2018

b) Sonstige Rechtsverhältnisse:

7. a) Tag der letzten Eintragung:

29.04.2024