BILANZ

Villa Wertvoll gemeinnützige GmbH
Förderung der Jugendhilfe
Magdeburg

zum

31. Dezember 2024

AKTIVA

	Euro	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	319,00		667,00
2. geleistete Anzahlungen	6.008,80	6.327,80	6.008,80
II. Sachanlagen			
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
Sonstige Anlagen und Ausstattung		19.432,00	20.881,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.710,00		21.238,28
Übertrag	7.710,00	25.759,80	48.795,08

PASSIVA

	Euro	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnrücklagen			
Andere Gewinnrücklagen		194.046,00	136.046,00
III. Gewinn-/Verlustvorträge			
1. Ideeller Bereich	451,73		19.224,58
2. Vermögensverwaltung	4.285,71-		7.829,17-
3. Andere ertragsteuerfreie Zweckbetriebe	11.065,84-		23.625,15-
4. Andere ertragsteuerpflichtige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe	17.298,30	2.398,48	13.644,62
B. Rückstellungen			
sonstige Rückstellungen		5.450,00	4.450,00
C. Verbindlichkeiten			
Sonstige Verbindlichkeiten		18.014,99	21.934,14
Übertrag		244.909,47	188.845,02

Lohse und Jahn
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Große Klosterstr. 3
39104 Magdeburg

BILANZ

Villa Wertvoll gemeinnützige GmbH
Förderung der Jugendhilfe
Magdeburg

zum

31. Dezember 2024

AKTIVA

	Euro	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
Übertrag	7.710,00	25.759,80	48.795,08
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	7.710,00	302,58
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		211.439,67	139.747,36
		244.909,47	188.845,02

PASSIVA

	Euro	31.12.2024 Euro	31.12.2023 Euro
Übertrag		244.909,47	188.845,02
		244.909,47	188.845,02

Magdeburg, den 19.12.2025

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2024

Villa Wertvoll gemeinnützige GmbH Förderung der Jugendhilfe, 39124 Magdeburg

	Buchwert 01.01.2024 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	Umbuchungen Euro	Abschreibungen Euro	Zuschreibungen Euro	Buchwert 31.12.2024 Euro
Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	667,00	0,00	0,00	0,00	348,00	0,00	319,00
2. geleistete Anzahlungen	6.008,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.008,80
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	6.675,80	0,00	0,00	0,00	348,00	0,00	6.327,80
II. Sachanlagen							
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung							
Sonstige Anlagen und Ausstattung	20.881,00	6.589,99	0,00	0,00	8.038,99	0,00	19.432,00
Summe Sachanlagen	20.881,00	6.589,99	0,00	0,00	8.038,99	0,00	19.432,00
Summe Anlagevermögen	27.556,80	6.589,99	0,00	0,00	8.386,99	0,00	25.759,80

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Villa Wertvoll gemeinnützige GmbH
Förderung der Jugendhilfe
Magdeburg

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Ideeller Bereich			
I. Nicht steuerbare Einnahmen			
1. Zuschüsse	159.921,47		52.351,61
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	4.287,47	164.208,94	5.755,99
II. Nicht anzusetzende Ausgaben			
1. Abschreibungen	348,00		1.970,49
2. Personalkosten	274.423,92		123.734,66
3. Reisekosten	0,00		116,24
4. Raumkosten	39.072,34		23.649,41
5. Übrige Ausgaben	66.881,94	380.726,20	47.376,40
Gewinn/Verlust ideeller Bereich		216.517,26-	138.739,60-
B. Ertragsteuerneutrale Posten			
I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)			
1. Steuerneutrale Einnahmen			
Spenden	273.683,38		126.505,37
Sonstige steuerneutrale Einnahmen	0,00		1.500,00
2. Nicht abziehbare Ausgaben			
Gezahlte/hingegebene Spenden	0,00		4.644,00
Sonstige nicht abziehbare Ausgaben	265,67	273.417,71	144,46
II. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)			
Nicht abziehbare Ausgaben		213,30	0,00
Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten		273.204,41	123.216,91
C. Vermögensverwaltung			
I. Einnahmen			
Ertragsteuerfreie Einnahmen			
Miet- und Pachterträge	3.240,00		26.439,00
Zins- und Kurserträge	808,96	4.048,96	0,00
Übertrag		60.736,11	10.916,31

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Villa Wertvoll gemeinnützige GmbH
Förderung der Jugendhilfe
Magdeburg

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		60.736,11	10.916,31
II. Ausgaben			
Ausgaben/Werbungskosten			
Sonstige Ausgaben		4.005,50	22.211,07
Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung		43,46	4.227,93
D. Sonstige Zweckbetriebe			
Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)			
1. Umsatzerlöse	48.575,00		79.285,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	63.000,00	111.575,00	50.000,00
3. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	84.316,70		90.009,81
Soziale Abgaben	3.885,66		1.724,67
4. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00		85,39
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	24.773,33	112.975,69	22.837,04
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2		1.400,69-	14.628,09
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe		1.400,69-	14.628,09
E. Sonstige Geschäftsbetriebe			
Sonstige Geschäftsbetriebe 1			
1. Umsatzerlöse		6.635,70	2.719,80
2. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.127,51		862,27
Übertrag	2.127,51	61.965,62	5.190,86

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Villa Wertvoll gemeinnützige GmbH
Förderung der Jugendhilfe
Magdeburg

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	2.127,51	61.965,62	5.190,86
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	854,51	2.982,02	1.139,48
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1		3.653,68	718,05
Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe		3.653,68	718,05
F. Jahresüberschuss		**58.983,60**	**4.051,38**
1. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		1.414,88	26.293,50
2. Entnahmen aus Gewinnrücklagen aus anderen Gewinnrücklagen		60.000,00	51.550,00
3. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen		118.000,00	80.480,00
G. Bilanzgewinn		**2.398,48**	**1.414,88**

Magdeburg, den 19.12.2025

Anhang

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Villa Wertvoll gemeinnützige GmbH wurde auf der Grundlage der neuen Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt.

Soweit Wahlrechte für Angaben in der Bilanz oder im Anhang ausgeübt werden können, wurde der Vermerk in der Bilanz gewählt.

Nach den in § 267a HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine Kleinst- Kapitalgesellschaft.

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich der Vornahme steuerrechtlicher Maßnahmen

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes zu beachten.

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände vorgenommen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von Euro 800,-- im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

Erläuterungen zu den Bilanzposten

Für den Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten i.H.v. Euro Null beträgt die aus der Sicht des Bilanzstichtages vorhandene Restlaufzeit noch mehr als 5 Jahre.

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 14 .

Rechtliche Verhältnisse

Name laut Registergericht / Firma:
Villa Wertvoll gemeinnützige GmbH

Rechtsform:
gGmbH

Registergericht:
Stendal

Registergerichts-Nr.:
25601

Sitz:
Magdeburg

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung mit Plausibilitätsbeurteilungen

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung – der Villa Wertvoll gemeinnützige GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt.

Grundlage der Erstellung waren die uns vorgelegten Bücher sowie Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität und in eingeschränktem Umfang auf ihre Ordnungsmäßigkeit beurteilt haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung des Auftragsgebers.

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 auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Zur Würdigung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, an deren Zustandekommen wir nicht mitgewirkt haben, haben wir Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind uns keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von uns erstellten Jahresabschlusses sprechen.

Magdeburg, den 19.12.2025

Lohse und Jahn
Steuerberatungsgesellschaft mbH

Auftrag

Villa Wertvoll gemeinnützige GmbH

Magdeburg

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 aus den uns vorgelegten Büchern und den uns darüber hinaus zur Verfügung gestellten Unterlagen sowie erteilten Auskünften nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen des Auftraggebers zur Ausübung bestehender Wahlrechte zu entwickeln und dabei die uns vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, an deren Zustandekommen wir nicht mitgewirkt habe, durch Befragungen und analytische Beurteilungen auf ihre Plausibilität hin zu beurteilen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Diesen Auftrag zur Erstellung mit Plausibilitätsbeurteilungen haben wir vom 10.12.2025 bis 19.12.2025 in unseren Geschäftsräumen durchgeführt.

Magdeburg, den 19.12.2025

Lohse und Jahn
Steuerberatungsgesellschaft mbH