



JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

der Firma

Fantasia AG

Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung
Friedrichstr. 23
18057 Rostock

Vogt & Reetz Steuerberatungsgesellschaft mbH
Zur Himmelspforte 1
18055 Rostock

Inhaltsverzeichnis

1. Auftragsannahme	3
1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung	3
1.2 Auftragsdurchführung	5
2. Grundlagen des Jahresabschlusses	7
2.1 Buchführung und Inventar, erteilte Auskünfte	7
2.2 Feststellungen zu den Grundlagen des Jahresabschlusses	7
3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	8
3.1 Rechtliche Verhältnisse	8
3.2 Steuerliche Verhältnisse	9
4. Art und Umfang der Erstellungsarbeiten	10
5. Ausführungen zu den vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen	10
6. Wiedergabe der Bescheinigung	11
7. Anlagen	12
Bilanz zum 31. Dezember 2024	13
Angaben unter der Bilanz (MicroBilG)	15
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024	16
8. Weitere Anlagen	18
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2024	19
Kontennachweis zur GuV vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024	23
Entwicklung des Anlagevermögens nach Handelsrecht	27
Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater und steuerberatende Berufsausübungsgesellschaften	36

Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses

1. Auftragsannahme

1.1 Auftraggeber und Auftragsabgrenzung

Die Geschäftsführung der

Fantasia AG

Rostock

- nachfolgend auch kurz "Fantasia AG" oder "Auftraggeber" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 aus den von uns geführten Büchern und den uns darüber hinaus vorgelegten Belegen und Bestandsnachweisen, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, unter Berücksichtigung der erteilten Auskünfte nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen des Auftraggebers zur Ausübung bestehender Wahlrechte zu entwickeln. Diesen Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen haben wir in der Zeit vom November 2025 bis zum Dezember 2025 in unseren Geschäftsräumen in Rostock durchgeführt.

Unser Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste keine über die Auftragsart hinausgehenden Tätigkeiten und damit auch keine erweiterten Verantwortlichkeiten als Steuerberatungsgesellschaft.

Die Pflicht zur Aufstellung des Jahresabschlusses oblag der uns mit dessen Erstellung beauftragenden gesetzlichen Vertretung des Auftraggebers, der über die Ausübung aller mit der Aufstellung verbundener Gestaltungsmöglichkeiten und Rechtsakte zu entscheiden hatte.

Wir haben unseren Auftraggeber über solche Sachverhalte, die zu Wahlrechten führten, in Kenntnis gesetzt und von ihm Entscheidungsvorgaben zur Ausübung von materiellen und formellen Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechten) sowie Ermessensentscheidungen eingeholt.

Dies galt in gleicher Weise für die von unserem Auftraggeber zu treffenden Entscheidungen über die Anwendung von Aufstellungs- und Offenlegungserleichterungen des Jahresabschlusses für kleine und mittelgroße Gesellschaften.

Nach der in § 267a HGB angegebenen Größenklasse ist die Gesellschaft eine Kleinstkapitalgesellschaft.

Eine Hinterlegung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 sowie der anderen notwendigen Unterlagen ist erfolgt.

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Da die Anfertigung eines Erstellungsberichts vereinbart, jedoch konkrete Festlegungen zu Art und Umfang unserer Berichterstattung in den Auftragsvereinbarungen nicht ausdrücklich getroffen wurden, berichten wir in berufsbülicher Form im Sinne der *Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen* vom 12./13. April 2010 über Umfang und Ergebnis unserer Tätigkeit.

Allgemeine Geschäftsbedingungen

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater und steuerberatende Berufsausübungsgesellschaften" maßgebend.

1.2 Auftragsdurchführung

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses und bei unserer Berichterstattung hierüber haben wir die einschlägigen Normen unserer Berufsordnung und unsere Berufspflichten beachtet, darunter die Grundsätze der Unabhängigkeit, Gewissenhaftigkeit, Verschwiegenheit und Eigenverantwortlichkeit (§ 57 StBerG).

Die Erstellung des Jahresabschlusses umfasst unabhängig von der Art unseres Auftrags die Tätigkeiten, die erforderlich sind, um auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der eingeholten Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen die gesetzlich vorgeschriebene Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung und weitere Abschlussbestandteile zu erstellen.

Nicht zur Erstellung des Jahresabschlusses gehören die erforderlichen Entscheidungen über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen). Bestehende Gestaltungsmöglichkeiten wurden von uns im Rahmen der Erstellung nach den Vorgaben des Kaufmanns bzw. der gesetzlichen Vertreter ausgeübt.

Wir haben unseren Auftraggeber darüber hinaus über gesetzliche Fristen zur Aufstellung, Feststellung und Offenlegung des Jahresabschlusses aufgeklärt.

An erkannten unzulässigen Wertansätzen und Darstellungen im Jahresabschluss dürfen wir nicht mitwirken. Sofern entsprechende Wertansätze und Darstellungen verlangt oder erforderliche Korrekturen verweigert würden, hätten wir dies in geeigneter Weise in unserer Bescheinigung sowie in unserem Erstellungsbericht zu würdigen oder unseren Auftrag niederzulegen. Dies gilt insbesondere, wenn Vermögensgegenstände oder Schulden unter Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit bewertet wären, obwohl dem tatsächlichen oder rechtlichen Gegebenheiten offensichtlich entgegenstünden.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erforderte von uns die Kenntnis und Beachtung der hierfür geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, einschlägiger Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags sowie der einschlägigen fachlichen Verlautbarungen.

Im Rahmen des erteilten Auftrags haben wir die gesetzlichen Vorschriften für die Aufstellung von Jahresabschlüssen sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet. Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Vollständigkeitserklärung

Die Geschäftsführung hat uns die angeforderte berufsübliche Vollständigkeitserklärung bezüglich der Buchführung, Belege und Bestandsnachweise sowie der uns erteilten Auskünfte schriftlich erteilt, die wir zu den Akten genommen haben.

Von der Geschäftsführung wurde uns in einer berufsüblichen Vollständigkeitserklärung versichert, dass in der Bilanz alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verbindlichkeiten und Wagnisse der Gesellschaft vollständig und richtig enthalten sind.

2. Grundlagen des Jahresabschlusses

2.1 Buchführung und Inventar, erteilte Auskünfte

Für die Gesellschaft besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht.

Die Buchführung wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG erfüllt nach einer Bescheinigung der EY GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft vom 09.05.2025 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Finanzbuchführung und Entwicklung des Jahresabschlusses.

Die Anlagenbuchführung wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Anlagenbuchführung der DATEV eG erfüllt im Zusammenhang mit einer Bescheinigung der EY GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft vom 09.05.2025 zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit des Programms Kanzlei-Rechnungswesen die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Anlagenbuchführung.

Auskünfte erteilte die Geschäftsführung.

Die Geschäftsführung benannte folgende Auskunftspersonen: Herr Christoph Neimög

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden von der Geschäftsführung und von den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht.

2.2 Feststellungen zu den Grundlagen des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss wurde auf unseren EDV-Systemen erstellt. Die dabei eingesetzte Software Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG in Nürnberg erfüllt nach einer Bescheinigung der EY GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft vom 09.05.2025 die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Finanzbuchführung und Entwicklung des Jahresabschlusses.

Soweit sich im Rahmen unserer Jahresabschlusserstellung Buchungen ergaben, haben wir diese mit der Geschäftsführung unseres Auftraggebers abgestimmt. Die Abschlussbuchungen wurden bis zum Abschluss unserer Tätigkeit vorgenommen.

Die Gliederung des Jahresabschlusses entspricht den Vorschriften des HGB unter besonderer Beachtung der §§ 266 und 275 HGB. Das Anlagevermögen ist in einem Bestandsnachweis ordnungsgemäß entwickelt.

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmensaktivität beachtet. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Allen am Bilanzstichtag bestehenden Risiken - soweit sie bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar waren - ist durch die Bildung ausreichender Rückstellungen und Wertberichtigungen Rechnung getragen.

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

3. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

3.1 Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Fantasia AG
Rechtsform:	AG
Gründung am:	07.10.2013
Sitz:	Rostock
Anschrift:	Friedrichstr. 23 18057 Rostock
Name laut Registergericht:	Fantasia AG
Registergericht:	Rostock
Register-Nr.:	HRB 12857
Satzung:	Gültig in der Fassung vom 29.06.2023
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Dauer der Gesellschaft:	unbefristet
Gegenstand des Unternehmens:	Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung Förderung der Jugendhilfe, Kunst und Kultur Förderung von Bildung und Erziehung Förderung des bürgerlichen Engagements
Gezeichnetes Kapital:	50.000,00 EUR
Gesellschafter:	Behinderten-Alternative-Freizeit e.V. 13.000,00 EUR Europäische Stiftung für innovative Bildung gGmbH 18.500,00 EUR Pädagogisches Kolleg Rostock GmbH 17.660,00 EUR Fantasia eigene Anteile 840,00 EUR
Vorstand:	Rainer Pahl Der Vorstand ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.
Wesentliche Änderungen der rechtlichen Verhältnisse nach dem Abschlussstichtag:	lagen nicht vor

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

3.2 Steuerliche Verhältnisse

Zuständiges Finanzamt: Rostock

Steuernummer: 079/101/00046

Steuerliche Außen-/Sonderprüfungen: fanden nicht statt

Die Gesellschaft unterliegt gemäß § 1 KStG der Körperschaftsteuer. Sie ist nach § 5 Nr. 9 KStG von der Körperschaftsteuer teilweise befreit.

Die Gesellschaft unterliegt der Regelbesteuerung gemäß den §§ 16 - 18 des UStG.

Der wirtschaftliche Geschäftsbetrieb unterliegt der Gewerbesteuerpflicht gemäß § 2 Abs. 1 GewStG.

Im Rahmen der Abschlusserstellung wurden für das Jahr 2024 die Körperschaftsteuererklärung und die Gewerbesteuererklärung für den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb sowie die Anlage GEM für gemeinnützige Gesellschaften erstellt.

Die Steuererklärungen wurden bis einschließlich 31. 12. 2023 beim Finanzamt eingereicht, Bescheide hierfür liegen noch nicht vor.

4. Art und Umfang der Erstellungsarbeiten

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen haben wir, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert sind, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Gegenstand der Erstellung ohne Beurteilungen ist die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie weiterer Abschlussbestandteile auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

5. Ausführungen zu den vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen

Beim erteilten Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen sind Ausführungen zu den von uns geführten Büchern und den uns darüber hinaus vorgelegten Belegen und Bestandsnachweisen nicht erforderlich, weil keine Besonderheiten festgestellt wurden.

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

6. Wiedergabe der Bescheinigung

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung – der Fantasia AG für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege 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 auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Rostock, den 04. 12. 2025



Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

7. Anlagen

BILANZ zum 31. Dezember 2024

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.086,00	4.599,00	
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.339,00	68.667,00	
Summe Anlagevermögen	51.425,00	73.266,00	
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.044,67	4.133,00	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.380,00	1.380,00	
3. sonstige Vermögensgegenstände	10.018,03	8.302,29	
	27.442,70	13.815,29	
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	649,60	5.977,55	
Summe Umlaufvermögen	28.092,30	19.792,84	
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
	11.977,92	17.081,29	
	91.495,22	110.140,13	

BILANZ zum 31. Dezember 2024

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00		50.000,00
eigene Anteile	840,00-		840,00-
nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	36.870,00-		36.870,00-
		12.290,00	12.290,00
ausgegebenes und eingefordertes Kapital			
II. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen	15.593,04		15.593,04
III. Gewinnvortrag	32.863,13		49.004,89
IV. Jahresfehlbetrag	12.465,69		16.141,76
Summe Eigenkapital	48.280,48		60.746,17
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	87,62		87,62
2. sonstige Rückstellungen	9.071,89		5.195,15
		9.159,51	5.282,77
C. Verbindlichkeiten			
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 630,24 (EUR 0,00)	630,24		0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 9.542,70 (EUR 14.774,60)	9.542,70		14.774,60
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 7.451,16 (EUR 4.845,21)	7.451,16		4.845,21
4. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern EUR 1.963,51 (EUR 588,04) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 6.365,78 (EUR 9.959,15)	6.365,78		9.959,15
		23.989,88	29.578,96
D. Rechnungsabgrenzungsposten			
		10.065,35	14.532,23
		91.495,22	110.140,13

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Angaben unter der Bilanz

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: Fantasia AG

Firmensitz laut Registergericht: Rostock

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Rostock

Register-Nr.: 12857

Unterschrift der Geschäftsführung

Rostock, den 04. 12. 2025

Ort, Datum



Rainer Pahl (Dec 8, 2025 14:14:59 GMT+1)

Rainer Pahl

Unterschrift

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

	EUR	EUR
1. Erträge aus Spenden	7.314,02	
2. Umsatzerlöse	273.119,24	
3. Gesamtleistung		280.433,26
4. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	213,28	
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>562.039,88</u>	
		562.253,16
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	43.964,09	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>180.992,95</u>	
		224.957,04
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	312.725,28	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	69.239,27	
- davon für Altersversorgung EUR 4.965,00		
		<u>381.964,55</u>
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	24.395,18	
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>1.056,00</u>	
		25.451,18
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	76.514,37	
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	13.495,47	
c) Reparaturen und Instandhaltungen	7.310,09	
d) Fahrzeugkosten	13.730,93	
e) Werbe- und Reisekosten	14.622,01	
f) Kosten der Warenabgabe	40,46	
g) verschiedene betriebliche Kosten	93.977,02	
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.163,74</u>	
		220.854,09
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		99,82
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 99,82		
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		28,99
Übertrag		10.469,61-

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

	EUR	EUR
Übertrag		10.469,61-
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1.798,08
 12. Ergebnis nach Steuern		12.267,69-
13. sonstige Steuern		198,00
 14. Jahresfehlbetrag		12.465,69

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

8. Weitere Anlagen

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
130 0	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	2.590,00	
140 0	Lizenz gew. Schutzrechte,entg.erworben	<u>1.496,00</u>	
			4.086,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
630 0	Betriebsausstattung	44.554,00	
635 0	Geschäftsausstattung	<u>2.785,00</u>	
			47.339,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1200 0	Forderungen aus L+L		16.044,67
Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
1271 1	Fordg. PKR gGmbH		1.380,00
sonstige Vermögensgegenstände			
1301 0	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	1.530,76	
1365 0	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	994,00	
1366 0	Körperschaftsteuerrückforderung	957,00	
1370 0	Durchlaufende Posten	30,00	
1372 2	Eversports	3.293,73	
1482 0	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	25,12	
3300 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>122,00</u>	
			6.952,61
1401 0	Abziehbare Vorsteuer 7%	1.496,53	
1406 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	15.631,23	
1416 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	557,13	
1426 0	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	15,19	
3801 0	Umsatzsteuer 7%	3.150,56-	
3806 0	Umsatzsteuer 19%	26.076,00-	
3816 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	2.197,07-	
3840 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	18.044,47	
3842 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr	986,04-	
3843 0	Umsatzsteuer Vorjahr	150,28-	
3851 0	USt aus EU-Erwerb ohne Vorsteuerabzug	103,99-	
3856 0	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	<u>15,19-</u>	
			3.065,42
			10.018,03
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1600 0	Kasse	571,36	
1800 0	Ospa 201038820	<u>78,24</u>	
			649,60
Übertrag			79.517,30

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag		79.517,30	
	Rechnungsabgrenzungsposten		
1900 0	Aktive Rechnungsabgrenzung	11.977,92	
		91.495,22	

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
	Gezeichnetes Kapital		
2900 0	Gezeichnetes Kapital		50.000,00
	eigene Anteile		
2909 0	Erworbene eigene Anteile		840,00-
	nicht eingeforderte ausstehende Einlagen		
2910 0	Ausstehende Einlage nicht eingefordert		36.870,00-
	andere Gewinnrücklagen		
2100 0	Freie Rücklagen § 62 (1) Nr. 3 AO		15.593,04
	Gewinnvortrag		
2970 0	Gewinn-/Ergebnisvortrag vor Verwendung		32.863,13
	Jahresfehlbetrag		
	Jahresfehlbetrag		12.465,69
	Steuerrückstellungen		
3035 0	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	48,00	
3040 0	Körperschaftsteuerrückstellung	<u>39,62</u>	
			87,62
	sonstige Rückstellungen		
3070 0	Sonstige Rückstellungen	1.433,25	
3095 0	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	7.000,00	
3096 0	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	<u>638,64</u>	
			9.071,89
	erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
3272 0	Erhaltene Anzahlungen 19% USt		630,24
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	EUR 630,24		
3272 0	Erhaltene Anzahlungen 19% USt		
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
3300 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		9.542,70
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	EUR 9.542,70		
3300 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
3401 1	Verbindl. gg. EWR	365,89	
3401 2	Verbindl. EuSiB gAG	<u>7.085,27</u>	
			7.451,16
	Übertrag		75.064,09

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag			75.064,09
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	EUR 7.451,16		
3401 1	Verbindl. gg. EWR		
3401 2	Verbindl. EuSiB gAG		
	sonstige Verbindlichkeiten		
1200 0	Forderungen aus L+L	35,00	
3501 0	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	4.367,27	
3730 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	1.962,56	
3845 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG	0,95	
			6.365,78
	davon aus Steuern EUR 1.963,51		
3730 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer		
3845 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG		
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	EUR 6.365,78		
1200 0	Forderungen aus L+L		
3501 0	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)		
3730 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer		
3845 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG		
	Rechnungsabgrenzungsposten		
3900 0	Passive Rechnungsabgrenzung	10.065,35	
			91.495,22

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Erträge aus Spenden			
4040 0	Erträge aus Spenden/Zuwendungen	7.314,02	
Umsatzerlöse			
4103 0	TN-Beiträge Zirkusschule § 4 Nr. 22 b	38.815,77	
4105 0	Einnahmen Mitmach-Zirkus/Projekte	25.876,99	
4300 0	Sonstige Umsätze 7 % USt	418,92	
4300 1	Erlöse 7% USt - wiG	112,15	
4300 2	Verm. Zirkuswagen ÜN 7 % USt	14.952,07	
4301 0	Erlöse aus Eintrittsgeldern 7% USt	28.636,49	
4400 1	Vermietung Zelt 19% USt	8.328,58	
4400 2	Vermietung Butterblume 19 % USt	1.218,46	
4400 3	Erlöse Speisen / Getränke 19 % USt	115.036,49	
4400 4	Erlöse sonstige 19 % USt	12.028,21	
4411 0	Erl.a.Werbung 19%USt (in Eigenregie)	4.466,88	
4690 0	Nicht steuerb.Umsätze (Innenumsätze)	23.103,24	
4731 0	Gewährte Skonti 7 % USt	0,01-	
4861 0	Erlöse Vermietung u.Verpachtung ustfrei	125,00	
		273.119,24	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			
4930 0	Erträge Auflösung von Rückstellungen	213,28	
übrige sonstige betriebliche Erträge			
4828 0	Zuschüsse HRO Circus Fantasia	244.700,00	
4828 1	Zuschüsse HRO Schulprojekte	33.970,00	
4828 2	Zuschüsse AWO / Aktion Mensch	123.237,08	
4828 3	Zuschüsse ZMS/BAG/BJK	25.274,94	
4828 4	Zuschüsse HRO Dialog	29.500,00	
4832 0	Zuwendungen§ 58 AO	96.000,00	
4944 0	Verrech. son. Sachbezüge Fzg 7% USt	889,76	
4949 0	Verrechn. sonstige Sachbezüge ohne USt	721,00-	
4960 0	Periodenfremde Erträge	425,95	
4972 0	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	8.763,15	
		562.039,88	
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
5200 0	Wareneingang	3,99	
5300 0	Wareneingang 7% Vorsteuer	10.101,24	
5400 0	Wareneingang 19% Vorsteuer	33.683,64	
5800 0	Bezugsnebenkosten	175,22	
		43.964,09	
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
5900 0	Fremdleistungen	173.436,45	
5946 0	Leistungen ausl.Untern.o.Vorst.,19% USt	7.556,50	
		180.992,95	
Löhne und Gehälter			
6000 0	Löhne und Gehälter	9.068,98	
6010 0	Löhne	27.416,41	
Übertrag		36.485,39-	617.729,38

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag		36.485,39-	617.729,38
	Löhne und Gehälter		
6020 0	Gehälter	264.235,75	
6039 0	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	7.573,14	
6072 0	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	4.431,00	
			312.725,28
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
6110 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	62.051,53	
6120 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	2.065,92	
6130 0	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	156,82	
6140 0	Aufwendungen für Altersversorgung	4.965,00	
			69.239,27
	davon für Altersversorgung EUR 4.965,00		
6140 0	Aufwendungen für Altersversorgung		
	Abschreibungen		
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
6200 0	Abschreibung immaterielle VermG	2.013,00	
6220 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	21.328,00	
6260 0	Sofortabschreibung GWG	1.054,18	
			24.395,18
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten		
6280 0	Forderungsverluste		1.056,00
	Raumkosten		
6310 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	59.125,41	
6318 0	Miet- und Pachtnebenkosten	8.352,96	
6325 0	Gas, Strom, Wasser	7.858,10	
6330 0	Reinigung	1.177,90	
			76.514,37
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben		
6400 0	Versicherungen	6.554,32	
6420 0	Beiträge	660,51	
6420 1	Beiträge KSK	3.640,10	
6430 0	Sonstige Abgaben	2.543,54	
6436 0	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	97,00	
			13.495,47
	Reparaturen und Instandhaltungen		
6470 0	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	122,83	
6490 0	Sonstige Reparaturen u.Instandhaltungen	1.867,61	
Übertrag		1.990,44-	120.303,81

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag		1.990,44-	120.303,81
	Reparaturen und Instandhaltungen		
6495 0	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>5.319,65</u>	7.310,09
	Fahrzeugkosten		
6520 0	Fahrzeug-Versicherungen	1.742,51	
6530 0	Laufende Fahrzeug-Betriebskosten	2.739,12	
6540 0	Fahrzeug-Reparaturen	896,95	
6560 0	Mietleasing Kfz	5.103,37	
6565 0	Mietleasing Elektrofahrzeuge/Fahrräder	<u>3.248,98</u>	
			13.730,93
	Werbe- und Reisekosten		
6600 0	Werbekosten	13.768,66	
6643 0	Aufmerksamkeiten	355,39	
6645 0	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	23,50	
6650 0	Reisekosten	218,32	
6660 0	Reisekosten Übernachtungsaufwand	192,24	
6663 0	Reisekosten Fahrtkosten	<u>63,90</u>	
			14.622,01
	Kosten der Warenabgabe		
6770 0	Verkaufsprovisionen		40,46
	verschiedene betriebliche Kosten		
6300 0	Sonstige betriebliche Aufwendungen	37.352,34	
6302 1	Aufwandsentschädigung Ehrenamtliche	4.465,00	
6304 0	Veranstaltungskosten	6.401,15	
6307 1	Europäischer Freiwilligendienst	4.255,00	
6800 0	Porto	213,39	
6805 0	Telefon	796,36	
6815 0	Bürobedarf	409,64	
6820 0	Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	29,02	
6825 0	Rechts- und Beratungskosten	213,50	
6827 0	Abschluss- und Prüfungskosten	3.500,00	
6830 0	Buchführungskosten	8.544,10	
6835 0	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	2.315,63	
6837 0	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	4.650,14	
6840 0	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	3.868,87	
6845 0	Werkzeuge und Kleingeräte	345,02	
6850 0	Sonstiger Betriebsbedarf	4.174,82	
6855 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	4.019,28	
6859 0	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	609,90	
6860 0	Nicht abziehb. VoSt (so betr Aufwand)	6.813,86	
6875 0	Nicht abziehbare AR-Vergütungen	500,00	
6876 0	Abziehbare Aufsichtsratsvergütung	<u>500,00</u>	
			93.977,02
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		
6960 0	Periodenfremde Aufwendungen		1.163,74
Übertrag			10.540,44-

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto	Bezeichnung	EUR	EUR
Übertrag		10.540,44-	
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
7143 0	Ertr. Abzinsung Pensions-/ähnl. Rückst.	99,82	
	davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 99,82		
7143 0	Ertr. Abzinsung Pensions-/ähnl. Rückst.		
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
7310 0	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	28,99	
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
7600 0	Körperschaftsteuer	1.229,00	
7608 0	Solidaritätszuschlag	67,48	
7610 0	Gewerbesteuer	502,00	
7643 0	Ertr. Auflösung GewSt-RSt § 4 (5b) EStG	0,40-	
		1.798,08	
	sonstige Steuern		
7685 0	Kfz-Steuern	198,00	
	Jahresfehlbetrag		
		12.465,69	

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Blatt 27

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
1300	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	7.400,00 3.330,00 4.070,00	1.480,00		1.480,00	7.400,00 4.810,00 2.590,00
1400	Lizenz gew. Schutzrechte,entg. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	596,00 67,00 529,00	1.500,00 533,00 1.500,00		533,00	2.096,00 600,00 1.496,00
6300	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	226.722,53 161.956,53 64.766,00	20.212,00		20.212,00	226.722,53 182.168,53 44.554,00
6350	Geschäftsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	11.155,00 7.254,00 3.901,00	1.116,00		1.116,00	11.155,00 8.370,00 2.785,00
6700	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	15.924,44 15.924,44 0,00	1.054,18 1.054,18 1.054,18		1.054,18	16.978,62 16.978,62 0,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	261.797,97 188.531,97 73.266,00	2.554,18 24.395,18 2.554,18		24.395,18	264.352,15 212.927,15 51.425,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Blatt 28

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der AfA-%	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
1300 Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben								
1300001	Website Fantasia	22.10.2021 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	7.400,00 3.330,00 4.070,00	1.480,00			7.400,00 4.810,00 2.590,00
Summe	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		7.400,00 3.330,00 4.070,00	1.480,00			7.400,00 4.810,00 2.590,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Blatt 29

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der AfA-%	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
1400 Lizenz gew. Schutzrechte,entg.erworben								
1400001	GECKO mbH Serverlizenz Win- dows 2022	25.09.2023 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	596,00 67,00 529,00	199,00			596,00 266,00 330,00
1400002	Lizenzpaket Eismaschine	17.05.2024 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.500,00 334,00 0,00	1.500,00			1.500,00 334,00 1.166,00
Summe	Lizenz gew. Schutzrechte,entg. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		596,00 67,00 529,00	1.500,00 533,00 1.500,00			2.096,00 600,00 1.496,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Blatt 30

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. AfA-%	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
6300 Betriebsausstattung								
6300001	Weichbodenmatte klappbar 300x200x20 cm	02.05.2014 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	509,90 493,90 16,00	16,00		509,90 509,90 0,00	
6300002	Zirkusausstattung Übernahme baf e.V.	01.01.2014 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	33.392,59 33.392,59 0,00			33.392,59 33.392,59 0,00	
6300003	2 PCs mit Monitor BenQ ÜN PKR GmbH	01.01.2014 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	804,00 804,00 0,00			804,00 804,00 0,00	
6300004	PC Lenovo ThinCentre M93 i54590T	09.04.2015 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	689,73 689,73 0,00			689,73 689,73 0,00	
6300005	Außenbeleuchtung 6x Varitec LED PAR Outdoor	09.04.2015 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.113,84 1.113,84 0,00			1.113,84 1.113,84 0,00	
6300008	Matte 450x450 cm blau Vennekkel EasyRoll	08.12.2015 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	901,60 729,60 172,00	90,00		901,60 819,60 82,00	
6300009	Seillaufanlage Höhe 1,50 m, Länge 4,80 m	24.11.2015 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	750,00 613,00 137,00	75,00		750,00 688,00 62,00	
6300010	Microserver HP G8 G1610T	16.12.2015 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	628,64 628,64 0,00			628,64 628,64 0,00	
6300011	Mindfactory Z!NOT 13,3" UX310UA-FC308T Notebook	30.03.2017 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	661,29 661,29 0,00			661,29 661,29 0,00	
6300012	26 'm/4Mast Zirkuszelt mit Walkway und Vorzelt	01.03.2017 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	101.539,30 69.173,30 32.366,00	10.221,00		101.539,30 79.394,30 22.145,00	
6300014	Raum/Digitalisierung auf LED	10.03.2017 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	35.088,60 23.978,60 11.110,00	3.509,00		35.088,60 27.487,60 7.601,00	
6300016	PC Alternate	29.01.2016 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	543,37 543,37 0,00			543,37 543,37 0,00	
6300017	gebr.Kühlcontainer BJ.1992	28.06.2019 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	2.754,40 2.526,40 228,00	227,00		2.754,40 2.753,40 1,00	
6300018	Cardioide Soundanlage	04.06.2018 Linear 09/00 / 11,11	AHK Abschr. BW	35.705,13 22.151,13 13.554,00	3.967,00		35.705,13 26.118,13 9.587,00	
6300019	Digitalmischpult	01.07.2020 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	3.598,09 2.520,09 1.078,00	720,00		3.598,09 3.240,09 358,00	
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		218.680,48 160.019,48 58.661,00	18.825,00		218.680,48 178.844,48 39.836,00	

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Blatt 31

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der AfA-%	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
6300 Betriebsausstattung								
Übertrag			Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	218.680,48 160.019,48 58.661,00	18.825,00			218.680,48 178.844,48 39.836,00
6300020	Amazon Lautsprecher Teufel ROCKSTER AIT Stereo-Set	15.07.2020 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.032,95 725,95 307,00	207,00		207,00	1.032,95 932,95 100,00
6300021	Sonnenschutzsegel Platz	30.06.2021 Linear 06/00 / 16,67	AHK Abschr. BW	870,10 375,10 495,00	145,00		145,00	870,10 520,10 350,00
6300022	Zeltboden Restwert	31.12.2021 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.000,00 400,00 600,00	200,00		200,00	1.000,00 600,00 400,00
6300023	Rockstar AiR Lautsprecher Ste- reo	07.03.2023 Linear 06/00 / 16,67	AHK Abschr. BW	1.099,00 153,00 946,00	183,00		183,00	1.099,00 336,00 763,00
6300024	Sitzpodest Circus Barplatz	23.06.2023 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.300,00 152,00 1.148,00	260,00		260,00	1.300,00 412,00 888,00
6300025	Eismaschine	28.09.2023 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	2.740,00 131,00 2.609,00	392,00		392,00	2.740,00 523,00 2.217,00
Summe	Betriebsausstattung		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	226.722,53 161.956,53 64.766,00	20.212,00		20.212,00	226.722,53 182.168,53 44.554,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Blatt 32

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der AfA-%	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
6350 Geschäftsausstattung								
6350001	2 x Sanitärcontainer OCEON Bj. 19.07.2017 2015	Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	11.155,00 7.254,00 3.901,00	1.116,00			11.155,00 8.370,00 2.785,00
Summe	Geschäftsausstattung		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	11.155,00 7.254,00 3.901,00	1.116,00			11.155,00 8.370,00 2.785,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Blatt 33

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der AfA-%	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
6700 Geringwertige Wirtschaftsgüter								
6700002	Zuckerwattemaschine	23.04.2015 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	182,99 182,99 0,00				182,99 182,99 0,00
6700004	Bühnenpodest	01.10.2015 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	288,00 288,00 0,00				288,00 288,00 0,00
6700005	Samowar	07.12.2015 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	119,99 119,99 0,00				119,99 119,99 0,00
6700006	Nebelmaschine	08.12.2015 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	177,31 177,31 0,00				177,31 177,31 0,00
6700008	NEC V230X Notebook	21.03.2016 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	402,91 402,91 0,00				402,91 402,91 0,00
6700009	Hubwagen	29.03.2016 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	355,81 355,81 0,00				355,81 355,81 0,00
6700010	Heißluftofen	20.04.2016 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	391,50 391,50 0,00				391,50 391,50 0,00
6700011	Nano-Kleinst -PC	06.09.2016 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	348,00 348,00 0,00				348,00 348,00 0,00
6700012	Stairville Stage TRI LED	03.11.2016 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	295,00 295,00 0,00				295,00 295,00 0,00
6700014	ETC CAse für Smartfade 1248	12.12.2016 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	231,51 231,51 0,00				231,51 231,51 0,00
6700015	Alternate PC	29.01.2016 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	424,34 424,34 0,00				424,34 424,34 0,00
6700017	2 Weichbodenmatten	07.05.2019 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	744,97 744,97 0,00				744,97 744,97 0,00
6700018	Standmarkise 4x4 m	14.06.2019 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	615,00 615,00 0,00				615,00 615,00 0,00
6700019	Klimasplitgerät gebraucht	25.07.2019 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	238,00 238,00 0,00				238,00 238,00 0,00
6700020	JBL Eon 615 Stand Bundle	17.01.2020 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	829,00 829,00 0,00				829,00 829,00 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		5.644,33 5.644,33 0,00				5.644,33 5.644,33 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Blatt 34

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der AfA-%	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
6700 Geringwertige Wirtschaftsgüter								
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		5.644,33 5.644,33 0,00				5.644,33 5.644,33 0,00
6700021	Metallgerätehaus	30.06.2020 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	438,95 438,95 0,00				438,95 438,95 0,00
6700023	PC Dell Inspiron 14 3493 14 Zoll FHD	05.11.2020 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	564,40 564,40 0,00				564,40 564,40 0,00
6700024	Lenovo Thinkpad X260	27.10.2020 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	503,00 503,00 0,00				503,00 503,00 0,00
6700025	Kühlschrank für Bar (wiG)	07.05.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	402,52 402,52 0,00				402,52 402,52 0,00
6700026	Akkuschrauber Platzarbeiten	20.05.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	242,86 242,86 0,00				242,86 242,86 0,00
6700027	Unicycle Vertiaklrapez für ZB	13.07.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	449,88 449,88 0,00				449,88 449,88 0,00
6700028	Minitramp mit Sprungtuch ZB	07.07.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	788,90 788,90 0,00				788,90 788,90 0,00
6700029	Bodenturnläufer 2 Stück	18.08.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	1.656,00 1.656,00 0,00				1.656,00 1.656,00 0,00
6700030	Tank für Zeltheizung	05.08.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	588,00 588,00 0,00				588,00 588,00 0,00
6700031	Schreibtisch Büro Frida ZB	12.11.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	389,99 389,99 0,00				389,99 389,99 0,00
6700032	Lenovo ThinkPad	31.12.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	704,96 704,96 0,00				704,96 704,96 0,00
6700033	Bürohocker , ergonomisch	10.01.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	349,00 349,00 0,00				349,00 349,00 0,00
6700034	Kassensystem Gastro-Wagen	30.03.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	727,00 727,00 0,00				727,00 727,00 0,00
6700035	Gasgrill wiG	30.05.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	377,31 377,31 0,00				377,31 377,31 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		13.827,10 13.827,10 0,00				13.827,10 13.827,10 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

Blatt 35

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der AfA-%	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2024 EUR
6700 Geringwertige Wirtschaftsgüter								
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		13.827,10 13.827,10 0,00				13.827,10 13.827,10 0,00
6700036	Lenovo Think Pad E14	31.08.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	894,74 894,74 0,00				894,74 894,74 0,00
6700037	Weichbodenmatte	13.10.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	300,00 300,00 0,00				300,00 300,00 0,00
6700038	Bühnenvorhänge 2 Stück	16.12.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	902,60 902,60 0,00				902,60 902,60 0,00
6700039	Tablet	06.03.2024 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW		299,99 299,99 0,00		299,99 0,00	299,99 299,99 0,00
6700040	Gefriertruhe wiG	13.05.2024 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW		335,29 335,29 0,00		335,29 0,00	335,29 335,29 0,00
6700041	Waschmaschine ZB	20.06.2024 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW		418,90 418,90 0,00		418,90 0,00	418,90 418,90 0,00
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		15.924,44 15.924,44 0,00	1.054,18 1.054,18 1.054,18			16.978,62 16.978,62 0,00

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

**Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater und steuerberatende
Berufsausübungsgesellschaften**

Fantasia AG Fördg Hilfe für Behinderte, Völkerverständigung, 18057 Rostock

Allgemeine Auftragsbedingungen

§ 1 Geltungsbereich

Die Allgemeinen Auftragsbedingungen gelten für alle Einzelaufträge, die Sie uns, der Vogt & Reetz Steuerberatungsgesellschaft mbH, im Rahmen unseres Mandatsverhältnisses erteilen. Für die Wirksamkeit der Erteilung eines Einzelauftrages ist die Annahme durch uns erforderlich; diese kann ausdrücklich in Textform oder durch Beginn der Leistung erklärt werden.

§ 2 Umfang und Ausführung des Auftrags

Wir werden die von Ihnen genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, im Rahmen unserer Tätigkeit als richtig zugrunde legen. Sollten wir offensichtliche Unrichtigkeiten feststellen, werden wir Sie jedoch darauf hinweisen. Wenn Sie uns mit der Prüfung der Richtigkeit, Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit der übergebenen Unterlagen und Zahlen, insbesondere der Buchführung und Bilanz, beauftragen wollen, ist hierzu eine gesonderte schriftliche Vereinbarung zwischen uns erforderlich. Damit wir Sie vor Behörden, Gerichten und sonstigen Stellen vertreten können, erteilen Sie uns eine gesonderte Vollmacht. Die Beauftragung allein ist keine Vollmachtserteilung.

Wir beraten Sie ausschließlich im deutschen Steuerrecht. Ausländisches Steuerrecht oder eine sonstige rechtliche Beratung sind von dem Mandatsverhältnis nicht umfasst.

§ 3 Verschwiegenheit

Wir sind nach Maßgabe der gesetzlichen Regelungen zur Verschwiegenheit verpflichtet.

Damit wir das Mandatsverhältnis vertragsgemäß ausführen können, sind wir berechtigt, unsere Mitarbeiter, fachkundige Dritte sowie datenverarbeitende Unternehmen heranzuziehen, die entweder ebenfalls berufsmäßig oder durch entsprechende vertragliche Vereinbarungen mit uns gemäß den gesetzlichen Vorschriften zur Verschwiegenheit verpflichtet sind.

§ 4 Haftung

Für jeden einzelnen Schadensfall sowie für die Gesamtheit aller Schadensfälle in einem einzelnen Auftrag ist vereinbart, dass sich unsere Haftung auf den mit unserem Berufshaftpflichtversicherer vereinbarten Höchstbetrag von 4.000.000,00 € beschränkt, soweit die Haftung auf fahrlässigem Handeln beruht. Die Haftung für grobe Fahrlässigkeit und Vorsatz sowie für Schäden aus der Verletzung des Lebens, des Körpers, der Gesundheit und wesentlicher Vertragspflichten bleibt insoweit unberührt. Als einzelner Schadensfall ist die Summe der Schadensersatzansprüche aller Anspruchsberechtigten aus ein und derselben Handlung zu verstehen oder die Summe der Ansprüche, die von demselben Berechtigten aus verschiedenen Handlungen in rechtlichem und wirtschaftlichem Zusammenhang geltend gemacht werden.

Die vorstehende Haftungsbeschränkung gilt für unsere gesamte Tätigkeit, also insbesondere für sämtliche im Rahmen des Mandatsverhältnisses erteilte Einzelaufträge und Folgeaufträge sowie im Falle der Erweiterung des Auftragsinhalts. Einer erneuten Vereinbarung der Haftungsbeschränkung bedarf es für diese Aufträge nicht. Soweit wir zur Durchführung des Auftrags fachkundige Dritte herangezogen haben, gilt die vorstehende Haftungsbeschränkung ausdrücklich auch im Verhältnis zugunsten dieser.

Die vereinbarte Haftungsbeschränkung gilt, wenn entsprechend hoher Versicherungsschutz bestanden hat, von Beginn der Mandatsbeziehung mit Ihnen an, hat ggf. also rückwirkende Kraft, und erstreckt sich, wenn der Auftragsumfang im Nachhinein geändert oder erweitert wird, auch auf diese Fälle. Wir versichern, dass uns im Zeitpunkt der Zeichnung dieser Vereinbarung entstandene Haftungsansprüche nicht bekannt sind.

Die vereinbarten Haftungsbeschränkungen gelten auch gegenüber Dritten, soweit diese in den Schutzbereich unseres Mandatsverhältnisses fallen. § 334 BGB wird nicht abbedungen.

§ 5 Pflichten des Mandanten

Damit wir das Mandatsverhältnis erfüllen können, brauchen wir Ihre Mitwirkung. Dazu gehört, dass Sie uns unaufgefordert alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen sowie etwaige zugegangene Bescheide sowie sonstige Schriften im Zusammenhang mit den zu bearbeitenden Steuerangelegenheiten vollständig, richtig und so rechtzeitig zur Verfügung stellen, dass uns eine angemessene Bearbeitungszeit verbleibt, um den Auftrag innerhalb etwaiger gesetzlicher oder behördlicher Fristen erfüllen zu können. Dies gilt ebenso für alle Informationen zu den Vorgängen und Umständen, die für die Ausführung des jeweiligen Auftrags von Bedeutung sein können. Zur Durchführung des Mandatsverhältnisses und zur Ausführung von Aufträgen lassen wir Ihnen sowohl schriftlich, in Textform als auch im Rahmen von persönlichen oder Ferngesprächen Informationen und Mitteilungen zukommen. Sie sind hierbei verpflichtet, diese zur Kenntnis zu nehmen und Rücksprache mit uns zu halten, wenn diesbezüglich Zweifelsfragen bestehen.

Sofern Sie uns Daten aus von den von Ihnen eingesetzten EDV-Programmen (z.B. Daten zur Kassenführung und -abrechnung, zur Material- und Warenwirtschaft, zur Fakturierung, zur Lohnabrechnung, zum Debitoren-/Kreditorenanagement, Wiededaten, Daten zu Taxametern, zur Zeiterfassung etc.) für die Ausführung unserer Aufträge überlassen, insbesondere zum Zweck der Übernahme in die laufende steuerliche Buchhaltung oder den Jahresabschluss, obliegt es allein Ihnen, die Ordnungsgemäßheit der von Ihnen eingesetzten EDV-Programme unter steuerlichen und sonstigen rechtlichen Gesichtspunkten sowie die Richtigkeit und Vollständigkeit der aufgrund dieser EDV-Programme an uns übermittelten Daten sicherzustellen; die Prüfung der Ordnungsgemäßheit der EDV-Systeme unter steuerlichen und sonstigen rechtlichen Gesichtspunkten und die Prüfung der Richtigkeit und Vollständigkeit der aufgrund der EDV-Systeme an uns übermittelten Daten ist, soweit wir nicht durch schriftliche Einzelvereinbarung etwas anders vereinbart haben, nicht von unserem Mandatsverhältnis umfasst.

§ 6 Dauer und Beendigung des Mandatsverhältnisses

Unser Mandatsverhältnis ist auf unbestimmte Zeit geschlossen. Es endet auch nicht durch Ihren Tod, durch den Eintritt Ihrer Geschäftsunfähigkeit, oder – sofern Sie eine Gesellschaft sind – durch Gesamtrechtsnachfolge oder Auflösung der Gesellschaft.

Das Mandatsverhältnis kann von beiden Parteien jederzeit mit sofortiger Wirkung – außer zur Unzeit – gekündigt werden. Soweit Sie uns im Rahmen des Mandatsverhältnisses mehrere Einzelaufträge erteilt haben, kann auch jeder Einzelauftrag gesondert gekündigt werden. Die Kündigung bedarf der Schriftform.

Sollten wir unser Mandatsverhältnis durch Kündigung beendet werden, werden wir in jedem Fall noch diejenigen Handlungen vornehmen, die uns zumutbar sind und keinen Aufschub dulden, damit Sie keinen Rechtsverlust erleiden.

Nach Beendigung des Mandatsverhältnisses werden wir die uns übergebenen Unterlagen bereitstellen, damit Sie diese bei uns abholen. Sofern wir die Handakten elektronisch gefügt haben, können wir nach unserer Wahl Ihnen die Handakten entweder elektronisch auf einem verkehrsüblichen Datenspeicher (z.B. USB-Stick, CD-ROM, DVD) in maschinenlesbarer Form zur Verfügung stellen. Alternativ können wir diese auch in Papierform oder durch elektronische Datenübergabe über den Softwareanbieter, sofern hierzu die technische Möglichkeit besteht und Sie oder Ihr neuer Steuerberater dieser Vorgehensweise zugestimmt haben, übergeben. Wir werden Ihnen die erforderlichen Nachrichten über den Bearbeitungsstand des jeweiligen Einzelauftrags geben, auf Verlangen über den Stand der Angelegenheit Auskunft erteilen und Rechenschaft ablegen. Wir können die Herausgabe der Handakten verweigern, bis wir wegen unserer Gebühren und Auslagen befriedigt sind. Dies gilt nicht, soweit die Vorenthalterung der Handakten und der einzelnen Schriftstücke nach den Umständen unangemessen ist. § 7 bleibt unberührt.

§ 7 Aufbewahrung, Herausgabe

Wir werden die Handakten nach Beendigung des Auftrags zehn Jahre, in jedem Fall aber bis zum Ablauf der für die Aufbewahrung Ihrer Akten bestimmten gesetzlichen Fristen aufzubewahren. Diese Verpflichtung erlischt schon vor Beendigung dieses Zeitraums, wenn wir Sie schriftlich aufgefordert haben, die Handakten binnen einer Frist von drei Monaten ab Zugang des Aufforderungsschreibens in Empfang zu nehmen und Sie dieser Aufforderung binnen drei Monaten, nachdem Sie das Aufforderungsschreiben erhalten haben, nicht nachgekommen sind.

Auf Ihre Anforderung hin haben wir Ihnen Ihre Handakten vorbehaltlich eines gesetzlichen Zurückbehaltungsrechts innerhalb einer angemessenen Frist zur Abholung bereitzustellen. Wir können von Unterlagen, die wir an Sie zurückgeben, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten.

§ 8 Kommunikation per Email

Soweit Sie uns eine oder mehrere Email-Adressen mitgeteilt haben, willigen Sie jederzeit widerruflich ein, dass die Mandatskorrespondenz ohne Einschränkungen zwischen uns sowie zwischen uns und dem Finanzamt auch über Email erfolgen kann. Wir verwenden eine Ende-zu-Ende-Verschlüsselung. Wir weisen rein vorsorglich darauf hin, dass bei Email-Korrespondenz nur eingeschränkte Vertraulichkeit gewährleistet ist.

Sie sichern zu, dass nur Sie oder von Ihnen beauftragte Personen Zugriff auf das Emailpostfach haben und dass Sie Emaileingänge regelmäßig überprüfen. Sie werden uns darauf hinweisen, wenn Einschränkungen bestehen, das Emailpostfach z.B. nur unregelmäßig überprüft wird.

Sollten Sie die zum Einsatz von Signaturverfahren und Verschlüsselungsverfahren technischen Voraussetzungen besitzen und deren Einsatz wünschen, teilen Sie uns dies bitte mit.

Wir weisen Sie darauf hin, dass Emails auch dann in den Spam-Ordner verschoben werden können, wenn sie von seriösen Absendern stammen. Sie werden daher auch diesen Ordner regelmäßig auf Emaileingänge prüfen und die entsprechenden Einstellung zum Empfang unserer Emails anpassen.

§ 9 Schlussbestimmungen

Die Aufrechnung gegenüber unserem Vergütungsanspruch ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

Änderungen und/oder Ergänzungen dieses Vertrages bedürfen der Textform. Dies gilt auch für ein Abweichen vom Textformerfordernis selbst. Mündliche Nebenabreden sind unwirksam.