



JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2022

Kolibri Immobilien GmbH

Albert-Einstein-Ring 22
14532 Kleinmachnow

INHALTSVERZEICHNIS

Abschlussbescheinigung	2
Bilanz zum 31. Dezember 2022	3
Bruttoanlagenspiegel vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022	7
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022	10
Kontennachweis zur Bilanz	13
Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung	22
Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022	28
Anhang zum 31. Dezember 2022	72
Allgemeine Auftragsbedingungen	76

Abschlussbescheinigung

Die Geschäftsführung der Gesellschaft

Kolibri Immobilien GmbH

hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 zu erstellen.

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 unter der Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages 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 Gesellschaftsvertrages liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter der Beachtung der Verlautbarungen der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang auf der Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Die Buchführung wurde von unserer Mandantin mit Hilfe des EDV-Systems DATEV erstellt.

Bei der körperlichen Bestandsaufnahme haben wir auftragsgemäß nicht teilgenommen.

Eine Vollständigkeitserklärung, in der die Geschäftsführung versichert, dass alle zur Erstellung des Abschlusses erforderlichen Nachweise und Auskünfte gestellt bzw. erteilt wurden, haben wir zu unseren Arbeitspapieren genommen.

Dem Auftrag liegen unsere Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften nach dem Stand vom 1. Januar 2018 zugrunde. Sie sind als Anlage beigelegt.

Duisburg, im September 2023

Grüter · Hamich & Partner
Steuerberater & Wirtschaftsprüfer Duisburg mbB



Andrea Wagner

Andrea Wagner
Wirtschaftsprüferin
Steuerberaterin

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Bilanz

Kolibri Immobilien GmbH

zum

31. Dezember 2022

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	1.000.000,00	
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.944,00	3.611,00	II. Kapitalrücklage	2.639.015,00	2.639.015,00	
II. Sachanlagen				III. Gewinnvortrag	22.720.248,00	20.942.437,60	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	17.132.906,74		18.041.769,60	IV. Jahresüberschuss	37.510,52	1.777.810,40	
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.107,00		45.160,00	Summe Eigenkapital	26.396.773,52	26.359.263,00	
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	81.047,88		0,00	B. Rückstellungen			
	17.232.061,62		18.086.929,60	1. Steuerrückstellungen	0,00	24.557,00	
III. Finanzanlagen				2. sonstige Rückstellungen	61.700,00	30.000,00	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	13.029.123,27		457.413,25		61.700,00	54.557,00	
	13.029.123,27		457.413,25	C. Verbindlichkeiten			
Übertrag	17.234.005,62		18.090.540,60	1. Anleihen	2.960.000,00	3.560.000,00	
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 1.000.000,00 (Euro 800.000,00)			
				Übertrag	2.960.000,00	3.560.000,00	
					26.458.473,52	26.413.820,00	

Bilanz

Kolibri Immobilien GmbH

zum

31. Dezember 2022

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	13.029.123,27	17.234.005,62	18.090.540,60	Übertrag	2.960.000,00	26.458.473,52	26.413.820,00
2. Beteiligungen	<u>91.000,00</u>	<u>13.120.123,27</u>	<u>1.637.498,35</u> <u>2.094.911,60</u>	- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 1.960.000,00 (Euro 2.760.000,00)			3.560.000,00
Summe Anlagevermögen		30.354.128,89	20.185.452,20	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kre- ditinstituten	19.694.216,29		11.335.019,72
B. Umlaufvermögen				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 1.253.684,54 (Euro 550.058,52)			
I. Forderungen und sonstige Vermö- gensgegenstände				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 18.440.531,75 (Euro 10.784.961,20)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	464.165,42		30.598.670,43	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	821.790,95		420.263,27
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.922.736,55		615.059,18	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 821.790,95 (Euro 420.263,27)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 1.893.011,21 (Euro 92.231,54)				4. Verbindlichkeiten gegenüber ver- bundenen Unternehmen	9.538.320,71		27.906.965,05
3. sonstige Vermögensgegenstände	26.249.716,09		20.281.222,66				
	<u>30.636.618,06</u>	<u>30.354.128,89</u>	<u>51.494.952,27</u> <u>20.185.452,20</u>	Übertrag	33.014.327,95	43.222.248,04	26.413.820,00
Übertrag					26.458.473,52	26.413.820,00	

Bilanz

Kolibri Immobilien GmbH

zum

31. Dezember 2022

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr		Vorjahr			Geschäftsjahr		Vorjahr	
	Euro	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro	Euro
Übertrag	30.636.618,06	30.354.128,89	20.185.452,20	51.494.952,27	Übertrag	33.014.327,95	26.458.473,52	26.413.820,00	43.222.248,04
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 3.073.904,29 (Euro 4.003.974,70)					- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 7.165.871,88 (Euro 6.670.920,60)				
		30.636.618,06	51.494.952,27		- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 2.372.448,83 (Euro 21.236.044,45)				
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		115.057,62	270.601,92		5. sonstige Verbindlichkeiten	1.690.122,50		2.397.413,35	
Summe Umlaufvermögen		30.751.675,68	51.765.554,19		- davon aus Steuern Euro 16.605,79 (Euro 860.585,32)				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		57.144,40	82.500,00		- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 469.150,44 (Euro 2.390.158,93)				
- davon Disagio Euro 52.500,00 (Euro 82.500,00)					- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 1.220.972,06 (Euro 7.254,42)				
							34.704.450,45	45.619.661,39	
					D. Rechnungsabgrenzungsposten		25,00	25,00	
		61.162.948,97	72.033.506,39				61.162.948,97	72.033.506,39	

Bruttoanlagenspiegel

vom 1. Januar 2022

bis zum 31. Dezember 2022

ANLAGENSPIEGEL**Kolibri Immobilien GmbH**

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2022 Euro	Zugänge Abgänge Euro	Umbuchungen Euro	kumulierte Abschreibungen 31.12.2022 Euro	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 Euro	Buchwert 31.12.2022 Euro	Buchwert 31.12.2021 Euro
A. Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten	5.000,00			3.056,00	1.667,00	1.944,00	3.611,00
Summe Immaterielle Vermögensgegen- stände	5.000,00			3.056,00	1.667,00	1.944,00	3.611,00
II. Sachanlagen							
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	19.493.325,51	1.652.879,67 3.304.639,06-		708.659,38	170.555,00	17.132.906,74	18.041.769,60
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	51.077,53	10.200,00 39.600,40-		3.570,13	6.744,00	18.107,00	45.160,00
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	81.047,88		0,00		81.047,88	0,00
Summe Sachanlagen	19.544.403,04	1.744.127,55 3.344.239,46-		712.229,51	177.299,00	17.232.061,62	18.086.929,60
III. Finanzanlagen							
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	457.413,25	11.276.496,15 279.284,48-	1.574.498,35	0,00		13.029.123,27	457.413,25

ANLAGENSPIEGEL**Kolibri Immobilien GmbH**

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2022 Euro	Zugänge Abgänge Euro	Umbuchungen Euro	kumulierte Abschreibungen 31.12.2022 Euro	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 Euro	Buchwert 31.12.2022 Euro	Buchwert 31.12.2021 Euro
2. Beteiligungen	1.637.498,35	28.000,00	1.574.498,35-	0,00		91.000,00	1.637.498,35
Summe Finanzanlagen	2.094.911,60	11.304.496,15	0,00	0,00		13.120.123,27	2.094.911,60
		279.284,48-					
Summe Anlagevermögen	21.644.314,64	13.048.623,70	0,00	715.285,51	178.966,00	30.354.128,89	20.185.452,20
		3.623.523,94-					

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar 2022

bis zum 31. Dezember 2022

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Kolibri Immobilien GmbH

	Euro	%	Geschäftsjahr	Euro	%	Vorjahr	Euro	%
1. Umsatzerlöse			3.515.823,72	100,00		5.881.333,89	100,00	
2. sonstige betriebliche Erträge			1.257.634,35	35,77		31.032.384,58	527,64	
3. Materialaufwand								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	26,71-	0,00				3.057,74-	0,05-	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.727,63</u>	0,08				<u>187.029,22</u>	3,18	
			2.700,92	0,08		183.971,48	3,13	
4. Abschreibungen								
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	178.966,00	5,09				1.034.826,09	17,60	
- davon außerplanmäßige Abschreibungen Euro 0,00 (Euro 183.900,00)								
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>65.961,48</u>	1,88				<u>0,00</u>	0,00	
			244.927,48	6,97		1.034.826,09	17,60	
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			4.589.879,27	130,55		33.831.090,40	575,23	
6. Erträge aus Beteiligungen			350.936,88	9,98		0,00	0,00	
- davon aus verbundenen Unternehmen Euro 349.000,00 (Euro 0,00)								
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			0,00	0,00		66.959,95	1,14	
- davon aus verbundenen Unternehmen Euro 0,00 (Euro 66.690,58)								
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			608.618,20	17,31		602.104,16	10,24	
- davon aus verbundenen Unternehmen Euro 338.668,93 (Euro 420.282,02)								
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00	0,00		1.585.628,39	26,96	
Übertrag			<u>895.505,48</u>			<u>947.266,22</u>		

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Kolibri Immobilien GmbH

	Euro	%	Geschäftsjahr Euro	%	Vorjahr Euro	%
Übertrag			895.505,48		947.266,22	
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			806.541,86	22,94	1.194.655,19	20,31
- davon an verbundene Unternehmen Euro 55.632,97 (Euro 441.985,73)						
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			0,48-	0,00	2.530.937,58-	43,03-
- davon Erträge aus der Zuführung und Auflösung von latenten Steuern Euro 0,00 (Euro 1.924.018,10)						
12. Ergebnis nach Steuern			88.964,10	2,53	2.283.548,61	38,83
13. sonstige Steuern			38.950,24	1,11	115.441,23	1,96
14. aufgrund einer Gewinn- gemeinschaft, eines Gewinnab- führungs- oder Teilgewinnab- führungsvertrags abgeführte Gewinne			12.503,34	0,36	390.296,98	6,64
15. Jahresüberschuss			37.510,52	1,07	1.777.810,40	30,23

Kontennachweis zur Bilanz

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022

Kolibri Immobilien GmbH

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten			
25 00	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben		1.944,00	3.611,00
	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			
65 67	Grund und Boden Hannover unbebaut	0,00		546.074,00
65 72	Grund und Boden Heeslingen unbebaut	2.265.520,54		2.265.520,54
65 73	Grund und Boden Erfurt Mittelhausen	1.332.654,67		0,00
65 74	Grund und Boden Mittelhausen EF S358/202	282.225,00		0,00
65 75	DPD HSH Marzahner Straße "Grünstreifen"	38.000,00		0,00
85 63	Grund und Boden Osterburg/Havelberg	12.259,38		12.259,38
85 67	Grund und Boden Hannover	0,00		1.239.070,53
85 69	Grund und Boden Berlin-Spandau	221.939,55		221.939,55
85 71	Grund und Boden Leipzig Richterstr.	1.880.500,52		1.880.500,52
85 72	Grund und Boden Heeslingen	5.271.703,08		5.271.703,08
90 67	Betriebsgebäude Hannover	0,00		513.110,00
90 69	Betriebsgebäude Berlin-Spandau	139.898,00		142.985,00
90 71	Betriebsgebäude Leipzig, Richterstr.	2.312.438,00		2.376.046,00
90 72	Betriebsgebäude Heeslingen	3.272.227,00		3.357.776,00
111 80	Zaunanlage Halle C	0,00		9.130,00
113 63	Einrichtungen Gebäude Osterburg/Havelber	2,00		2,00
113 67	Einrichtungen Gebäude Hannover	0,00		23.696,00
113 71	Einrichtungen Gebäude Leipzig Richterstr	10.632,00		12.759,00
115 00	Andere Bauten	2,00		1.715,00
146 63	Außenanlagen Stendal	3,00		3,00
146 67	Außenanlagen Hannover	0,00		58.424,00
146 71	Außenanlagen Leipzig	88.515,00		93.785,00
148 00	Einrichtungen (eigene Grst., Wohnbauten)	4.387,00		4.537,00
178 00	Einrichtungen (fremde Grst.,Geschäftsb.)	0,00		10.734,00
			17.132.906,74	18.041.769,60
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
320 00	Personenwagen	0,00		36.160,00
450 00	Sonstiges Inventar	18.107,00		9.000,00
			18.107,00	45.160,00
	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
299 00	Anzahlungen auf technische Anlagen		81.047,88	0,00
	Anteile an verbundenen Unternehmen			
501 47	Beteiligung PANDA GB GmbH & Co.KG	0,00		155.393,90
501 55	Beteiligung Dritte PANDA GB GmbH&Co.KG	0,00		121.690,58
502 40	Beteiligung Kolibri Haibach GmbH& Co. KG	1.200,00		1.200,00
		1.200,00		278.284,48
Übertrag			17.234.005,62	18.090.540,60

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022**Kolibri Immobilien GmbH****AKTIVA**

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		1.200,00	17.234.005,62	18.090.540,60 278.284,48
Anteile an verbundenen Unternehmen				
502 42	Alaska Beteiligungs GmbH	179.128,77		179.128,77
502 44	Kolibri Metzingen GmbH & Co. KG	11.274.296,15		0,00
502 60	Flughafen Rostock-Laage-Güstrow GmbH	483.497,85		0,00
502 61	Style Residence S.L.	<u>1.091.000,50</u>		<u>0,00</u>
			13.029.123,27	457.413,25
Beteiligungen				
517 60	Flughafen Rostock-Laage-Güstrow GmbH	0,00		483.497,85
517 61	Style Residences S.L.	0,00		1.091.000,50
518 60	Beteiligung InterRegio	<u>91.000,00</u>		<u>63.000,00</u>
			91.000,00	1.637.498,35
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
1400 00	Forderungen aus L+L	488.582,26		30.598.670,43
1499 00	Gegenkonto bei Aufteilung Debitoren	<u>24.416,84-</u>		<u>0,00</u>
			464.165,42	30.598.670,43
Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
1470 00	Forderungen aus Lieferungen und Leistung	24.416,84		0,00
1470 21	Forderungen gg. Ex Fis Germany GmbH	127.877,20		0,00
1470 47	Forderung. gg. Panda GB GmbH & Co. KG	0,00		332.443,80
1470 55	Forderung. gg. Dritte Panda KG	0,00		66.690,58
1595 04	Kolibri Grundbesitz GmbH & Co. KG	1.778.431,30		0,00
1595 44	Kolibri Metzingen GmbH & Co. KG	99.000,00		0,00
1595 55	Forderung. gg. Dritte PANDA GB GmbH&Co.KG	0,00		123.693,26
1596 49	Style Residence S.L. Marllorca	<u>1.893.011,21</u>		<u>92.231,54</u>
			3.922.736,55	615.059,18
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 1.893.011,21 (Euro 92.231,54)				
1596 49	Style Residence S.L. Marllorca			
sonstige Vermögensgegenstände				
1500 00	Sonstige Vermögensgegenstände	141.071,94		0,00
1500 06	Darlehen Zeitfracht Medien GmbH b.1 Jahr	766.320,00		766.320,00
1501 00	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	0,00		37.900,00
1501 44	Anzahlung Bet. Willy Sauter KG	0,00		2.092.296,15
1502 70	Instandhaltungsrücklage SD 354 Wohng. 24	2.961,90		2.462,34
1502 71	Instandhaltungsrücklage SD 378 Wohng. 02	2.691,38		2.196,26
1502 72	Instandhaltungsrücklage SD 384 Wohng. 19	2.712,82		2.213,74
1502 73	Instandhaltungsrücklage SD 386 Wohng. 25	2.702,33		2.205,17
1525 00	Kautionen	1.919,00		1.919,00
		<u>920.379,37</u>		<u>2.907.512,66</u>
Übertrag			34.741.030,86	51.399.181,81

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022**Kolibri Immobilien GmbH****AKTIVA**

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		920.379,37	34.741.030,86	51.399.181,81 2.907.512,66
1527 00	Kauttionen mit einer Restlaufzeit von meh	62.115,86		67.115,86
1540 00	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	93.692,97		0,00
1548 00	Vorsteuer in Folgeperiode/im Folgejahr a	402,04		1.825,90
1549 00	Körperschaftsteuerrückforderung	238.357,00		41.545,00
1551 32	Darlehen an Kolibri Bet. CoKGaA	21.368.051,64		13.316.415,57
1555 06	Darlehen Zeitfracht Medien GmbH	1.934.720,00		2.701.040,00
1555 70	Darlehen an Francis Granet	1.066.000,00		1.226.741,33
1600 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	13.669,60		19.026,34
		<u>25.697.388,48</u>		<u>20.281.222,66</u>
1789 00	Umsatzsteuer laufendes Jahr	139.566,34		0,00
1789 01	USt lf. Jahr Panda 1	31.998,53		0,00
1789 02	USt lfd. Jahr Panda 3	814,78		0,00
1790 00	Umsatzsteuer Vorjahr	34.077,69-		0,00
1790 01	USt Vorjahr Panda 1	413.287,52		0,00
1790 02	Umsatzsteuer Vorjahre Panda 3	738,13		0,00
		<u>552.327,61</u>		<u>0,00</u>
			<u>26.249.716,09</u>	<u>20.281.222,66</u>
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 3.073.904,29 (Euro 4.003.974,70)			
1502 70	Instandhaltungsrücklage SD 354 Wohng. 24			
1502 71	Instandhaltungsrücklage SD 378 Wohng. 02			
1502 72	Instandhaltungsrücklage SD 384 Wohng. 19			
1502 73	Instandhaltungsrücklage SD 386 Wohng. 25			
1527 00	Kauttionen mit einer Restlaufzeit von meh			
1555 06	Darlehen Zeitfracht Medien GmbH			
1555 70	Darlehen an Francis Granet			
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1201 60	LBBW (ZF Immobilien) 1320370	27.303,61		241.585,40
1201 70	Deutsche Bank	4.968,79		29.016,52
1246 00	Oberbank 1801107820	82.785,22		0,00
			115.057,62	<u>270.601,92</u>
	Rechnungsabgrenzungsposten			
981 00	Aktive Rechnungsabgrenzung lfd. Jahr	4.644,40		0,00
986 00	Disagio	52.500,00		82.500,00
			57.144,40	<u>82.500,00</u>
Übertrag			<u>61.162.948,97</u>	<u>72.033.506,39</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022**Kolibri Immobilien GmbH****AKTIVA**

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			61.162.948,97	72.033.506,39
	davon Disagio Euro 52.500,00 (Euro 82.500,00)			
986 00	Disagio			
			<u>61.162.948,97</u>	<u>72.033.506,39</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022

Kolibri Immobilien GmbH

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Gezeichnetes Kapital				
800 00	Stammkapital		1.000.000,00	1.000.000,00
Kapitalrücklage				
840 00	Kapitalrücklage		2.639.015,00	2.639.015,00
Gewinnvortrag				
860 00	Gewinnvortrag vor Verwendung		22.720.248,00	20.942.437,60
Jahresüberschuss				
	Jahresüberschuss		37.510,52	1.777.810,40
Steuerrückstellungen				
963 00	Körperschaftssteuerrückstellungen		0,00	24.557,00
sonstige Rückstellungen				
977 00	Rückstellungen für Abschl.-u.Prüfg.kst.		61.700,00	30.000,00
Anleihen				
601 00	Anleihen, nicht konvertibel (b. 1 Jahr)	1.000.000,00		800.000,00
605 00	Anleihen, nicht konvertibel (1-5 Jahre)	<u>1.960.000,00</u>		<u>2.760.000,00</u>
			2.960.000,00	3.560.000,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 1.000.000,00 (Euro 800.000,00)				
601 00	Anleihen, nicht konvertibel (b. 1 Jahr)			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 1.960.000,00 (Euro 2.760.000,00)				
605 00	Anleihen, nicht konvertibel (1-5 Jahre)			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
631 00	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b.1J)	1.177.441,38		495.212,86
640 00	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)	4.777.151,43		2.054.199,30
650 00	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)	13.663.380,32		7.077.056,39
650 81	Darlehen Deutsche Bank	0,00		1.653.705,51
690 85	Darlehen VB Herford 380339420/421	4.558.629,67		4.813.268,08
690 86	Darlehen VB Herford 380339421	4.565.593,55		4.813.200,47
695 44	Darlehen Oberbank1068.55	2.312.499,94		0,00
696 44	Darlehen Oberbank1068.63	8.181.249,97		0,00
699 00	Gegenkonto bei Aufteilung Kto 0690-98	19.617.973,13-		9.626.468,55-
1245 60	Oberbank München (ZF Immo) 1801107382	845,19		0,00
1295 00	Verb. gg Kreditinst. (n. Finanzmittelf.)	<u>75.397,97</u>		<u>54.845,66</u>
			19.694.216,29	11.335.019,72
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 1.253.684,54 (Euro 550.058,52)				
631 00	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b.1J)			
Übertrag			49.112.689,81	41.308.839,72

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022**Kolibri Immobilien GmbH****PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			49.112.689,81	41.308.839,72
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 1.253.684,54 (Euro 550.058,52)			
1245 60	Oberbank München (ZF Immo) 1801107382			
1295 00	Verb. gg Kreditinst. (n. Finanzmittelf.)			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 18.440.531,75 (Euro 10.784.961,20)			
640 00	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)			
650 00	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)			
650 81	Darlehen Deutsche Bank			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	479.390,95		547.863,27
1610 00	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent	470.000,00		0,00
1659 00	Gegenkonto bei Aufteilung Kreditoren	<u>127.600,00-</u>		<u>127.600,00-</u>
			821.790,95	420.263,27
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 821.790,95 (Euro 420.263,27)			
1600 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
1610 00	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
1659 00	Gegenkonto bei Aufteilung Kreditoren			
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
705 21	Darlehen Ex Fis Germany GmbH (Panda)	25.598,83		0,00
705 48	Panda Grundbesitz Rückabw. Darl. LBBW	0,00		18.889.194,45
710 11	Einlage stiller GS Immo Holding GmbH	2.070.750,00		2.070.750,00
710 35	Einlage stiller GS Immo Holding GmbH	276.100,00		276.100,00
1630 04	Kolibri Grundbesitz GmbH & Co. KG	59.311,63		0,00
1630 35	Verbindlichkeiten Kolibri Immo. Holding	127.600,00		127.600,00
1632 11	Ergebnisanteil stiller GS Immo Holding	5.772.723,07		5.761.720,13
1632 35	Ergebnisanteil stiller GS Immo Holding	783.100,87		781.600,47
1632 42	Alaska Bet. GmbH	12.858,27		0,00
1632 44	Kolibri Metzgingen Co. KG	<u>410.278,04</u>		<u>0,00</u>
			9.538.320,71	27.906.965,05
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 7.165.871,88 (Euro 6.670.920,60)			
1630 04	Kolibri Grundbesitz GmbH & Co. KG			
1630 35	Verbindlichkeiten Kolibri Immo. Holding			
1632 11	Ergebnisanteil stiller GS Immo Holding			
1632 35	Ergebnisanteil stiller GS Immo Holding			
1632 42	Alaska Bet. GmbH			
1632 44	Kolibri Metzgingen Co. KG			
Übertrag			<u>59.472.801,47</u>	<u>69.636.068,04</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022**Kolibri Immobilien GmbH****PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			59.472.801,47	69.636.068,04
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 2.372.448,83 (Euro 21.236.044,45)			
705 21	Darlehen Ex Fis Germany GmbH (Panda)			
705 48	Panda Grundbesitz Rückabw. Darl. LBBW			
710 11	Einlage stiller GS Immo Holding GmbH			
710 35	Einlage stiller GS Immo Holding GmbH			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1400 00	Forderungen aus L+L	416.701,03		0,00
1700 01	Verbindl. aus Sicherheitseinbehalten	11.739,81		0,00
1706 60	Dispodarlehen von Jasmin Schröter	19.951,33		1.519.333,33
1708 32	Darlehen von Kolibri Bet CoKGaA (Panda)	1.215.117,64		0,00
1732 00	Erhaltene Kautionen	4.152,48		10.240,28
1734 00	Erhaltene Kautionen (1-5 Jahre)	5.854,42		7.254,42
1736 00	Verbindl. Steuern und Abgaben	5.587,20		474.347,49
1736 75	Verbindlichkeiten sonstige Steuern	11.018,59		23.299,44
		1.690.122,50		2.034.474,96
1789 00	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,00		362.938,39
			1.690.122,50	2.397.413,35
	davon aus Steuern Euro 16.605,79 (Euro 860.585,32)			
1736 00	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1736 75	Verbindlichkeiten sonstige Steuern			
1789 00	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 469.150,44 (Euro 2.390.158,93)			
1400 00	Forderungen aus L+L			
1700 01	Verbindl. aus Sicherheitseinbehalten			
1706 60	Dispodarlehen von Jasmin Schröter			
1732 00	Erhaltene Kautionen			
1736 00	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1736 75	Verbindlichkeiten sonstige Steuern			
1789 00	Umsatzsteuer laufendes Jahr			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 1.220.972,06 (Euro 7.254,42)			
1708 32	Darlehen von Kolibri Bet CoKGaA (Panda)			
Übertrag			61.162.923,97	72.033.481,39

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022**Kolibri Immobilien GmbH****PASSIVA**

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			61.162.923,97	72.033.481,39
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 1.220.972,06 (Euro 7.254,42)			
1734 00	Erhaltene Kauttionen (1-5 Jahre)			
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990 00	Passive Rechnungsabgrenzung		25,00	25,00
			<hr/>	<hr/>
			61.162.948,97	72.033.506,39
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Kolibri Immobilien GmbH

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Umsatzerlöse				
8105 00	Erlöse Mieten-Steuerfreie Umsätze nach §	24.893,96		21.093,20
8106 00	Erlöse Mietnebenkosten steuerfrei	8.556,00		8.179,33
8400 00	Erlöse 19% USt	5.810,44		0,00
8420 00	Erlöse Beratung und Verwaltung	8.790,55		22.142,81
8420 06	Erlöse Beratung und Verwalt. ZF Medien	0,00		267.633,60
8420 13	Erlöse Beratung und Verwaltung KGaA	0,00		1.374,94
8420 16	Erlöse Beratung und Verwaltung ZFL	0,00		11.906,60
8420 32	Erlös Berat u Verw KolibriBeteil mbH&Co.	3.520,79		982,10
8420 48	Erlöse Beratung und Verwaltung ZF Medien	0,00		13.261,77
8420 56	Erlöse Beratung und Verwaltung Coconad	0,00		2.307,98
8430 00	Erlöse Mieten und Pachten	756.805,58		4.404.304,87
8430 06	Erl. Miete u Pacht ZF Medien GmbH Stuttga	1.296.079,92		7.053,60
8430 13	Erlöse Mieten und Pachten ZFIC	0,00		40.528,12
8430 16	Erlöse Mieten und Pachten ZFL	278.100,62		0,00
8430 26	Erlöse Mieten und Pachten GAW AC	10.000,00		35.000,00
8430 29	Erlöse German Airways	399.338,22		0,00
8430 32	Erl. Miete u Pacht KolibriBeteil mbH&Co.K	89.697,89		16.308,55
8430 35	Erlöse Mieten und Pacht. Kolibri Immo Ho	0,00		3.480,00
8430 39	Erlöse Miete OPUS Marine HH	16.720,00		0,00
8430 48	Erlöse Miete und Pachten First Wise	0,00		438.551,50
8430 53	Erlöse Mieten und Pachten TFC	0,00		25.000,00
8430 56	Erlöse Mieten und Pachten coconad GmbH	71.614,20		0,00
8431 00	Erlöse Mietnebenkosten	161.725,89		361.705,66
8431 06	Erlöse Mietnebenkosten ZF Medien GmbH	144.355,32		990,06
8431 13	Erlöse Mietnebenkosten KGaA	0,00		11.458,40
8431 16	Erlöse Mietnebenkosten ZFL	114.070,72		85.037,46
8431 26	Erlöse Mietnebenkosten GAW AC	2.150,00		7.525,00
8431 29	Erlöse Mietnebenkosten German Airways	85.007,64		84.942,84
8431 32	Erlöse Mietnebenkosten Kolibri BetCoKGaA	41.020,95		5.190,50
8431 39	Erlöse Mietnebenkosten OPUS Marine GmbH	2.200,00		0,00
8431 53	Erlöse Mietnebenkosten TFC	0,00		5.375,00
8431 56	Erlöse Mietnebenkosten coconad GmbH	24.243,00		0,00
8700 00	Erlösschmälerungen aus BKA	25.601,65-		0,00
8730 00	Gewährte Skonti	16,64-		0,00
8736 00	Gewährte Skonti 19 % USt	3.259,68-		0,00
			3.515.823,72	5.881.333,89
sonstige betriebliche Erträge				
2315 00	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	2.421.696,53-		12.305.288,01-
2504 47	Ertrag aus Anwachsung Erste Panda	24.515,90		0,00
2517 00	Erträge Zahlungsdifferenz	0,05		0,00
2520 00	Periodenfremde Erträge	397.759,38		16.314,83
2520 11	Periodenfremder Ertrag Rückabw. 3. Panda	0,00		869.544,13
2521 00	periodenfr. Erträge Rückabw. Panda	0,00		11.848.517,25
2742 00	Versich.entschädigung, Schadenersatz	0,00		92.808,38
8603 00	Sonstige betriebliche Erträge	20.686,67		5.297,00
8625 00	Sonst. Erträge betr.u. regelmäßig stfrei	368,88		0,00
8820 00	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt, BG	36.000,00		0,00
8829 00	Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	3.200.000,00		30.505.191,00
			1.257.634,35	31.032.384,58
Übertrag			4.773.458,07	36.913.718,47

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Kolibri Immobilien GmbH

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			4.773.458,07	36.913.718,47
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
3730 00	Erhaltene Skonti	26,24-		0,00
3736 00	Erhaltene Skonti 19 % VSt	<u>0,47-</u>		<u>3.057,74-</u>
			26,71-	3.057,74-
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
3100 00	Fremdleistungen	2.195,00		0,00
3106 00	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	0,00		187.029,22
3106 06	Fremdleistungen 19% VSt. ZF Medien GmbH	<u>532,63</u>		<u>0,00</u>
			2.727,63	187.029,22
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
4822 00	Abschreibung immaterielle VermG	1.667,00		1.389,00
4830 00	Abschreibungen, Anlagevermögen (ohne Afa	10.654,00		61.405,83
4831 00	Abschreibungen auf Gebäude	160.994,00		785.719,83
4832 00	Abschreibungen auf Kfz	5.651,00		2.411,43
4841 00	Außergewöhnliche Abschreibung Gebäude	<u>0,00</u>		<u>183.900,00</u>
			178.966,00	1.034.826,09
	davon außerplanmäßige Abschreibungen Euro 0,00 (Euro 183.900,00)			
4841 00	Außergewöhnliche Abschreibung Gebäude			
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten			
2430 00	Forderungsverluste		65.961,48	0,00
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
2004 00	Verluste durch Verschmelzg./Umwandlung	24.088,98		0,00
2004 55	Verlust aus Anwachsung Dritte Panda	119.335,67		0,00
2006 00	Verl.d.außergew.Schad.fälle(Bilanzierer)	436,93-		47.900,00
2010 61	Aufwand Zahlungsdifferenzen	1,56		0,00
2020 00	Periodenfremde Aufwendungen	32.140,87		19.697,01
2020 11	Periodenfremder Aufwand Rückabw. 3. Pand	0,00		7.849.572,00
2021 00	periodenfr. Aufwand Rückabw. Panda 1/3	0,00		23.597.319,36
2350 60	Erbbauzins	0,00		92.671,27
2405 00	Forderungsverluste 16% USt (übliche Höh	0,00		9.737,16
2406 00	Forderungsverluste 19% USt	0,00		2.060,64
4210 00	Miete (unbewegliche Wirtschaftsgüter)	2.515.027,56		1.288.179,34
4211 00	Aufwendungen für gemietete oder gepachtete	5.209,80		1.804,80
4228 00	Miet- und Pachtnebenkosten, die gewerbes	272.091,53		66.702,16
4230 00	Heizung	0,00		972,92
		<u>2.967.459,04-</u>	<u>4.525.829,67</u>	<u>32.976.616,66-</u>
Übertrag			4.525.829,67	35.694.920,90

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Kolibri Immobilien GmbH

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		2.967.459,04-	4.525.829,67	35.694.920,90 32.976.616,66-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4240 00	Gas, Strom, Wasser	113.476,76		212.950,73
4250 00	Reinigung	21.982,51		15.035,49
4257 00	Müllentsorgung	601,47		1.205,56
4260 65	Hausgeld WEG SD 354 Whg. 024	2.440,44		2.430,44
4260 67	Hausgeld WEG SD 386 Whg. 025	3.402,84		3.252,84
4260 68	Hausgeld WEG SD 384 Whg. 019	2.320,92		2.210,92
4260 69	Hausgeld WEG SD 378 Whg. 002	2.684,88		2.204,88
4262 00	Instandhaltung Hofflächen, Außenanlagen	7.072,33		13.831,01
4285 00	Bewachung	3.164,82		6.395,88
4360 61	Betriebshaftpflichtversicherung	7.079,05		6.019,50
4380 00	Beiträge	330,65		631,56
4381 00	Beiträge IHK	149,10		144,32
4390 00	Sonstige Abgaben	0,00		213,37
4396 00	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	696,33		8,00
4525 00	Kfz-Versicherung PKW	341,49		0,00
4525 10	KFZ-Versicherungen PKW ZF Immo	0,00		78,44
4653 00	Aufmerksamkeiten	0,00		26,20
4764 00	Vermittlungsprovision Vermietung (19%)	10.000,00		3.000,00
4801 00	Reparaturen und Instandhaltung von Baute	10.359,61		33.450,15
4801 02	Reparaturen und Instandhaltung von Baute	1.089,79		9.154,70
4805 00	Reparaturen und Instandhaltungen von and	0,00		23.588,95
4809 00	Wartungskosten	3.306,28		56.245,13
4809 02	Wartungskosten HVT	0,00		2.806,00
4900 00	Sonstige betriebliche Aufwendungen	588.745,16		7.638,37
4901 02	Sonstige Verwaltungskosten HVT	2.438,40		0,00
4909 00	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	11.052,00		3.882,90
4910 00	Porto	10,20		5,39
4930 00	Bürobedarf	0,00		20,90
4950 00	Rechts- und Beratungskosten	90.031,01		83.470,03
4950 60	Gerichtskosten/Handelsregister steuerfre	30.471,20		275,00
4951 00	Sonstige Beratungskosten	21.836,66		13.959,43
4952 13	Umlage Geschäftsleitung KGaA	0,00		200.000,00
4953 06	Umlage Verwaltung ZF Medien GmbH	0,00		3.185,72
4953 13	Umlage allg. Verwaltung KGaA	0,00		22,53
4953 29	Umlage German Airways GmbH & Co.KG	2.040,00		1.507,50
4953 32	Umlage allg. Verw. Kolibri Bet. Co.KGaA	606.023,66		107.366,96
4953 35	Umlage Verwaltung Kolibri Immo Holding	0,00		5.933,38
4957 00	Abschluss- und Prüfungskosten	50.418,60		20.542,47
4963 00	Aufwendungen für bewegliche WG, GewSt	8.988,38		341,20
4964 00	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	45,60		0,00
4969 00	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	2.869,32		8.071,26
4970 00	Nebenkosten des Geldverkehrs	6.392,92		1.060,09
4980 00	Sonstiger Betriebsbedarf	4.399,25		2.085,81
4985 00	Werkzeuge und Kleingeräte	0,00		188,55
4985 02	Werkzeuge und Kleingeräte HVT	0,00		32,18
4998 00	Vertriebskosten	6.158,60		0,00
			4.589.879,27	33.831.090,40
Übertrag			64.049,60-	1.863.830,50

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Kolibri Immobilien GmbH

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			64.049,60-	1.863.830,50
Erträge aus Beteiligungen				
2600 00	Erträge aus Beteiligungen	1.936,88		0,00
2616 09	Erträge aus Beteiligung FRLG GmbH	250.000,00		0,00
2619 44	Erträge aus Bet. Kolibri Metzingen Co.KG	<u>99.000,00</u>		<u>0,00</u>
			350.936,88	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen Euro 349.000,00 (Euro 0,00)				
2616 09	Erträge aus Beteiligung FRLG GmbH			
2619 44	Erträge aus Bet. Kolibri Metzingen Co.KG			
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				
2623 00	Erträge Anteile an PersG, FAV	0,00		269,37
2646 55	Erträge Anteile Dritte Panda KG	<u>0,00</u>		<u>66.690,58</u>
			0,00	66.959,95
davon aus verbundenen Unternehmen Euro 0,00 (Euro 66.690,58)				
2646 55	Erträge Anteile Dritte Panda KG			
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
2650 04	Zinserträge Kolibri Grundbesitz	58.062,42		0,00
2650 32	Zinsertrag Kolibri Bet. Co.KGaA	150.942,07		159.996,81
2650 49	Zinsertrag Style Residence	9.586,81		0,00
2650 70	Zinsertrag gewährte Darlehen stpfl.	39.924,00		10.741,33
2659 06	Zinserträge 19% Zeitfracht Medien GmbH	338.668,93		420.282,02
2680 00	Zinsähnliche Erträge	16,20		0,00
2680 10	Erträge Avalprovision Kolibri Immo GmbH	333,77		0,00
2680 39	Erträge Avalprov./Bürg. OPUS Marine G.	<u>11.084,00</u>		<u>11.084,00</u>
			608.618,20	602.104,16
davon aus verbundenen Unternehmen Euro 338.668,93 (Euro 420.282,02)				
2659 06	Zinserträge 19% Zeitfracht Medien GmbH			
Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens				
4872 00	Verlustanteile Mitunternehmenschaften		0,00	1.585.628,39
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
2110 00	Zinsaufwendungen f.kfr.Verbindlichkeit.	0,00		19.333,33
2110 32	Zinsaufwend.kfr.Ver.19% Kolibri BetCoKGa	25.419,44		0,00
2111 00	Zinsaufw. §§ 234 bis 237 AO abzugsfähig	67,39		0,00
2115 60	Zinsen für Darlehen von Jasmin Schröter	37.118,00		0,00
2120 00	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	4.890,80		9.390,34
2120 44	Zinsaufwand Oberbank 1801.1068	<u>114.708,12</u>		<u>0,00</u>
Übertrag		<u>182.203,75-</u>	<u>895.505,48</u>	<u>28.723,67-</u> <u>947.266,22</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Kolibri Immobilien GmbH

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		182.203,75-	895.505,48	947.266,22 28.723,67-
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
2120 47	Zinsaufwendungen Panda Grundb. I	31.200,00		31.315,56
2120 64	Zinsaufwendungen für langfristige Verbin	18.257,27		21.433,72
2120 65	Zinsen Patrimonium	286.875,57		354.609,99
2123 00	Abschr.Agio oder Disagio z. Finanzierung	30.000,00		30.000,00
2126 00	Zinsen zur Finanzierung Anlagevermögen	136.301,30		100.104,17
2126 44	Zinsen zur Finanzierung des AV (Sauter)	0,00		140.000,00
2129 47	Zinsaufwendungen Panda Grundbesitz KG	0,00		441.985,73
2129 48	Zinsaufwendungen Panda GB	55.632,97		0,00
2140 00	Zinsähnliche Aufwendungen	66.013,60		44.267,57
2140 32	Zinsähnl.Aufw. Kolibri Bet CoKGaA	0,00		2.214,78
2141 00	Kreditprovision, Verwaltungskostenbeitr.	57,40		0,00
			806.541,86	1.194.655,19
davon an verbundene Unternehmen Euro 55.632,97 (Euro 441.985,73)				
2129 47	Zinsaufwendungen Panda Grundbesitz KG			
2129 48	Zinsaufwendungen Panda GB			
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
2200 00	Körperschaftsteuer	0,00		170.449,00
2203 00	Körperschaftsteuer für Vorjahre	0,00		23.963,00
2204 00	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	0,00		769.000,00-
2208 00	Solidaritätszuschlag	0,48-		9.374,52
2209 00	Solidaritätszuschlag für Vorjahre	0,00		594,00
2210 00	Solidaritätszuschl.-Erstattung Vorjahre	0,00		42.300,00-
2255 00	Erträge Zuführg/Auflösg latente Steuern	0,00		1.924.018,10-
			0,48-	2.530.937,58-
davon Erträge aus der Zuführung und Auf- lösung von latenten Steuern Euro 0,00 (Euro 1.924.018,10)				
2255 00	Erträge Zuführg/Auflösg latente Steuern			
sonstige Steuern				
2375 00	Grundsteuer	38.950,24		114.930,23
4515 00	Kfz-Steuern PKW	0,00		511,00
			38.950,24	115.441,23
aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinn- abführungsvertrags abgeführte Gewinne				
2493 11	Gewinnanteil atyp.stille Kolibri Immo Ho	11.002,94		343.461,34
2493 35	Gewinnanteil atyp.stKolibri Immo Hold.	1.500,40		46.835,64
			12.503,34	390.296,98
Jahresüberschuss			37.510,52	1.777.810,40

Entwicklung des Anlagevermögens

vom 1. Januar 2022

bis zum 31. Dezember 2022

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung -Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
2500	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	5.000,00 1.389,00 3.611,00	1.667,00		1.667,00	5.000,00 3.056,00 1.944,00
6567	Grund und Boden Hannover unbebaut	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	546.074,00 546.074,00	-546.074,00 -546.074,00			0,00 0,00 0,00
6572	Grund und Boden Heeslingen unbebaut	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	2.265.520,54 2.265.520,54				2.265.520,54 0,00 2.265.520,54
6573	Grund und Boden Erfurt Mittelhausen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		1.332.654,67 1.332.654,67			1.332.654,67 0,00 1.332.654,67
6574	Grund und Boden Mittelhausen EF S358/202	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		282.225,00 282.225,00			282.225,00 0,00 282.225,00
6575	DPD HSH Marzahner Straße "Grünstreifen"	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		38.000,00 38.000,00			38.000,00 0,00 38.000,00
8563	Grund und Boden Osterburg/Havelberg	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	194.547,38 182.288,00 12.259,38				194.547,38 182.288,00 12.259,38
8567	Grund und Boden Hannover	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.239.070,53 1.239.070,53	-1.239.070,53 -1.239.070,53			0,00 0,00 0,00
8569	Grund und Boden Berlin-Spandau	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	221.939,55 221.939,55				221.939,55 0,00 221.939,55
8571	Grund und Boden Leipzig Richterstr.	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.880.500,52 1.880.500,52				1.880.500,52 0,00 1.880.500,52
8572	Grund und Boden Heeslingen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	5.271.703,08 5.271.703,08				5.271.703,08 0,00 5.271.703,08
9067	Betriebsgebäude Hannover	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.350.083,00 836.973,00 513.110,00	-1.350.083,00 8.438,00 -504.672,00		8.438,00	0,00 0,00 0,00
9069	Betriebsgebäude Berlin-Spandau	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	154.085,99 11.100,99 142.985,00	3.087,00		3.087,00	154.085,99 14.187,99 139.898,00
9071	Betriebsgebäude Leipzig, Richterstr.	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	2.471.593,75 95.547,75 2.376.046,00	63.608,00		63.608,00	2.471.593,75 159.155,75 2.312.438,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	15.600.118,34 1.127.298,74 14.472.819,60	1.652.879,67 -3.135.227,53 76.800,00 -845.411,00 1.652.879,67 -2.289.816,53		76.800,00	14.117.770,48 358.687,74 13.759.082,74

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung -Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
Übertrag		Ansch-/Herst-K	15.600.118,34	1.652.879,67			14.117.770,48
		Abschreibung	1.127.298,74	-3.135.227,53			358.687,74
		Buchwerte	14.472.819,60	1.652.879,67		76.800,00	13.759.082,74
				-2.289.816,53			
9072	Betriebsgebäude Heeslingen	Ansch-/Herst-K	3.421.938,85				3.421.938,85
		Abschreibung	64.162,85	85.549,00			149.711,85
		Buchwerte	3.357.776,00			85.549,00	3.272.227,00
11180	Zaunanlage Halle C	Ansch-/Herst-K	12.504,46	-12.504,46			0,00
		Abschreibung	3.374,46	-3.374,46			0,00
		Buchwerte	9.130,00	-9.130,00			0,00
11363	Einrichtungen Gebäude Osterburg/Havelber	Ansch-/Herst-K	20.785,55				20.785,55
		Abschreibung	20.783,55				20.783,55
		Buchwerte	2,00				2,00
11367	Einrichtungen Gebäude Hannover	Ansch-/Herst-K	43.758,65	-43.758,65			0,00
		Abschreibung	20.062,65	1.140,00			0,00
		Buchwerte	23.696,00	-22.556,00		1.140,00	0,00
				-21.202,65			
11371	Einrichtungen Gebäude Leipzig Richterstr	Ansch-/Herst-K	16.840,31				16.840,31
		Abschreibung	4.081,31	2.127,00			6.208,31
		Buchwerte	12.759,00			2.127,00	10.632,00
11500	Andere Bauten	Ansch-/Herst-K	6.552,91	-2.346,41			4.206,50
		Abschreibung	4.837,91	11,00			4.204,50
		Buchwerte	1.715,00	-1.702,00		11,00	2,00
				-644,41			
14663	Außenanlagen Stendal	Ansch-/Herst-K	160.097,02				160.097,02
		Abschreibung	160.094,02				160.094,02
		Buchwerte	3,00				3,00
14667	Außenanlagen Hannover	Ansch-/Herst-K	93.246,64	-93.246,64			0,00
		Abschreibung	34.822,64	1.024,00			0,00
		Buchwerte	58.424,00	-57.400,00		1.024,00	0,00
				-35.846,64			
14671	Außenanlagen Leipzig	Ansch-/Herst-K	99.927,41				99.927,41
		Abschreibung	6.142,41	5.270,00			11.412,41
		Buchwerte	93.785,00			5.270,00	88.515,00
14800	Einrichtungen (eigene Grst., Wohnbauten)	Ansch-/Herst-K	5.000,00				5.000,00
		Abschreibung	463,00	150,00			613,00
		Buchwerte	4.537,00			150,00	4.387,00
17800	Einrichtungen (fremde Grst., Geschäfts-)	Ansch-/Herst-K	17.555,37	-17.555,37			0,00
		Abschreibung	6.821,37	151,00			0,00
		Buchwerte	10.734,00	-10.583,00		151,00	0,00
				-6.972,37			
29900	Anzahlungen auf technische Anlagen	Ansch-/Herst-K		81.047,88			81.047,88
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	0,00	81.047,88			81.047,88
Übertrag		Ansch-/Herst-K	19.498.325,51	1.733.927,55			17.927.614,00
		Abschreibung	1.452.944,91	-3.304.639,06			711.715,38
		Buchwerte	18.045.380,60	1.733.927,55		172.222,00	17.215.898,62
				-2.391.187,53			

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung -Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
Übertrag		Ansch-/Herst-K	19.498.325,51	1.733.927,55			17.927.614,00
		Abschreibung	1.452.944,91	-3.304.639,06			711.715,38
		Buchwerte	18.045.380,60	1.733.927,55 -2.391.187,53		172.222,00	17.215.898,62
32000	Personenwagen	Ansch-/Herst-K	38.571,43	-38.571,43			0,00
		Abschreibung	2.411,43	5.651,00			0,00
		Buchwerte	36.160,00	-30.509,00		5.651,00	0,00
45000	Sonstiges Inventar	Ansch-/Herst-K	9.231,60	10.200,00			19.431,60
		Abschreibung	231,60	1.093,00			1.324,60
		Buchwerte	9.000,00	10.200,00		1.093,00	18.107,00
48000	Geringw.Wirtschaftsgüter bis € 410,-	Ansch-/Herst-K	3.274,50	-1.028,97			2.245,53
		Abschreibung	3.274,50	-1.028,97			2.245,53
		Buchwerte	0,00				0,00
50147	Beteiligung PANDA GB GmbH & Co.KG	Ansch-/Herst-K	155.393,90	1.100,00			0,00
		Abschreibung		-156.493,90			0,00
		Buchwerte	155.393,90	1.100,00 -156.493,90			0,00
50155	Beteiligung Dritte PANDA GB GmbH&Co.KG	Ansch-/Herst-K	121.690,58	1.100,00			0,00
		Abschreibung		-122.790,58			0,00
		Buchwerte	121.690,58	1.100,00 -122.790,58			0,00
50240	Beteiligung Kolibri Haibach GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K	1.200,00				1.200,00
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	1.200,00				1.200,00
50242	Alaska Beteiligungs GmbH	Ansch-/Herst-K	179.128,77				179.128,77
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	179.128,77				179.128,77
50244	Kolibri Metzgingen GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K		11.274.296,15			11.274.296,15
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	0,00	11.274.296,15			11.274.296,15
50260	Flughafen Rostock-Laage-Güstrow GmbH	Ansch-/Herst-K			483.497,85		483.497,85
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	0,00		483.497,85		483.497,85
50261	Style Residence S.L.	Ansch-/Herst-K			1.091.000,50		1.091.000,50
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	0,00		1.091.000,50		1.091.000,50
51760	Flughafen Rostock-Laage-Güstrow GmbH	Ansch-/Herst-K	483.497,85		-483.497,85		0,00
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	483.497,85		-483.497,85		0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K	20.490.314,14	13.020.623,70	1.574.498,35		30.978.414,40
		Abschreibung	1.458.862,44	-3.623.523,94	-483.497,85		715.285,51
		Buchwerte	19.031.451,70	13.020.623,70 -2.700.981,01	1.574.498,35 -483.497,85	178.966,00	30.263.128,89

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung -Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
Übertrag		Ansch-/Herst-K	20.490.314,14	13.020.623,70	1.574.498,35		30.978.414,40
		Abschreibung	1.458.862,44	-3.623.523,94	-483.497,85		715.285,51
		Buchwerte	19.031.451,70	13.020.623,70	1.574.498,35	178.966,00	30.263.128,89
				-2.700.981,01	-483.497,85		
51761	Style Residences S.L.	Ansch-/Herst-K	1.091.000,50		-1.091.000,50		0,00
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	1.091.000,50		-1.091.000,50		0,00
51860	Beteiligung InterRegio	Ansch-/Herst-K	63.000,00	28.000,00			91.000,00
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	63.000,00	28.000,00			91.000,00
Summe		Ansch-/Herst-K	21.644.314,64	13.048.623,70	1.574.498,35		31.069.414,40
		Abschreibung	1.458.862,44	-3.623.523,94	-1.574.498,35		715.285,51
		Buchwerte	20.185.452,20	13.048.623,70	1.574.498,35	178.966,00	30.354.128,89
				-2.700.981,01	-1.574.498,35		

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
2500	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben								
2500001	Webseite ZF Immobilien GmbH	30.03.2021		AHK	5.000,00				5.000,00
		Linear		Abschr.	1.389,00	1.667,00			3.056,00
		03/00 / 33,33		BW	3.611,00			1.667,00	1.944,00
Summe	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			5.000,00 1.389,00 3.611,00	1.667,00		1.667,00	5.000,00 3.056,00 1.944,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
6567	Grund und Boden Hannover unbebaut							
6567001	Grundstück Han. Flur8 Flurst. 33/23 8104 m² 526.760,00 zzgl.	18.08.2008 Keine AfA	AHK Abschr. BW	546.074,00	-546.074,00			0,00 0,00 0,00
Summe	Grund und Boden Hannover un- bgebaut	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		546.074,00	-546.074,00			0,00 0,00 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
6572	Grund und Boden Heeslingen unbebaut							
6572001	Grundstück Boitzen/Weertzen - Flurstücke UR-Nr. S 863/2020	27.08.2020 Keine AfA	AHK Abschr. BW	689.431,75 689.431,75				689.431,75 0,00 689.431,75
6572002	GuB unerschlossen Zeven	20.04.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	1.084.260,94 1.084.260,94				1.084.260,94 0,00 1.084.260,94
6572003	GuB Weertzen unerschlossen	20.04.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	491.827,85 491.827,85				491.827,85 0,00 491.827,85
Summe	Grund und Boden Heeslingen unbebaut	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		2.265.520,54 2.265.520,54				2.265.520,54 0,00 2.265.520,54

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
6573	Grund und Boden Erfurt Mittelhausen							
6573001	Bachmann Grundstücke EF Mittelhausen Grundbuchblatt 1225	10.05.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW		1.332.654,67			1.332.654,67 0,00
				0,00	1.332.654,67			1.332.654,67
Summe	Grund und Boden Erfurt Mittel- hausen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			1.332.654,67			1.332.654,67 0,00 1.332.654,67

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
6574	Grund und Boden Mittelhausen EF S358/202							
6574001	Bachmann GrStück S358/2022	03.08.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW		282.225,00			282.225,00 0,00
				0,00	282.225,00			282.225,00
Summe	Grund und Boden Mittelhausen EF S358/202	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			282.225,00			282.225,00 0,00
				0,00	282.225,00			282.225,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
6575	DPD HSH Marzahner Straße "Grünstreifen"							
6575001	DPD HSH Marzahner Straße "Grünstreifen" UR 513/(22	31.12.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	38.000,00 38.000,00			38.000,00 0,00 38.000,00
Summe	DPD HSH Marzahner Straße "Grünstreifen"	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		0,00	38.000,00 38.000,00			38.000,00 0,00 38.000,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
8563	Grund und Boden Osterburg/Havelberg								
8563005	Osterburg	01.07.1990 Keine AfA		AHK Abschr. BW	102.258,38 90.000,00 12.258,38				102.258,38 90.000,00 12.258,38
8563007	Havelberg	01.07.1990 Keine AfA		AHK Abschr. BW	92.289,00 92.288,00 1,00				92.289,00 92.288,00 1,00
Summe	Grund und Boden Osterburg/ Havelberg	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			194.547,38 182.288,00 12.259,38				194.547,38 182.288,00 12.259,38

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
8567	Grund und Boden Hannover							
8567001	Grundstück Wiesenauer Str. Hannover	27.11.2003 Keine AfA	AHK Abschr. BW	1.239.070,53	-1.239.070,53			0,00 0,00 0,00
Summe	Grund und Boden Hannover	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		1.239.070,53	-1.239.070,53			0,00 0,00 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
8569	Grund und Boden Berlin-Spandau							
8569002	Grundstück ETW 24 Schu- ckertdamm 354	20.06.2016 Keine AfA	AHK Abschr. BW	36.953,13 36.953,13				36.953,13 0,00 36.953,13
8569003	Grundstück ETW 25 Schu- ckertdamm 386	26.07.2017 Keine AfA	AHK Abschr. BW	40.633,05 40.633,05				40.633,05 0,00 40.633,05
8569004	Grundstück ETW 19 Schu- ckertdamm 384	21.12.2018 Keine AfA	AHK Abschr. BW	79.275,86 79.275,86				79.275,86 0,00 79.275,86
8569005	Grundstück ETW 02 Schu- ckertdamm 378	01.06.2019 Keine AfA	AHK Abschr. BW	65.077,51 65.077,51				65.077,51 0,00 65.077,51
Summe	Grund und Boden Berlin-Span- dau	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		221.939,55 221.939,55				221.939,55 0,00 221.939,55

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
8571	Grund und Boden Leipzig Richterstr.							
8571001	Grundstück Villa Richterstr. 16 Leipzig	01.05.2019 Keine AfA	AHK Abschr. BW	1.880.500,52				1.880.500,52 0,00 1.880.500,52
Summe	Grund und Boden Leipzig Richterstr.	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		1.880.500,52				1.880.500,52 0,00 1.880.500,52

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
8572	Grund und Boden Heeslingen							
8572001	GuB Zeven erschlossen	20.04.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	3.617.727,06				3.617.727,06 0,00 3.617.727,06
8572002	GuB Weertzen erschlossen	20.04.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	1.653.976,02				1.653.976,02 0,00 1.653.976,02
Summe	Grund und Boden Heeslingen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		5.271.703,08				5.271.703,08 0,00 5.271.703,08

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
9067	Betriebsgebäude Hannover								
9067001	Gebäude Hannover	27.11.2003		AHK	1.350.083,00	-1.350.083,00			0,00
		Linear		Abschr.	836.973,00	8.438,00			0,00
						-845.411,00			
		37/00 / 2,50		BW	513.110,00	-504.672,00		8.438,00	0,00
Summe	Betriebsgebäude Hannover	Ansch-/Herst-K			1.350.083,00	-1.350.083,00			0,00
		Abschreibung			836.973,00	8.438,00			0,00
		Buchwerte			513.110,00	-504.672,00		8.438,00	0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
9069	Betriebsgebäude Berlin-Spandau							
9069002	ETW 24 Schuckertdamm 354	20.06.2016 Linear 50/00 / 2,00	AHK Abschr. BW	39.044,10 4.361,10 34.683,00	781,00		781,00	39.044,10 5.142,10 33.902,00
9069003	ETW 25 Schuckertdamm 386	26.07.2017 Linear 50/00 / 2,00	AHK Abschr. BW	16.791,87 1.512,87 15.279,00	336,00		336,00	16.791,87 1.848,87 14.943,00
9069004	ETW 19 Schuckertdamm 384	21.12.2018 Linear 49/11 / 2,00	AHK Abschr. BW	33.718,64 2.078,64 31.640,00	675,00		675,00	33.718,64 2.753,64 30.965,00
9069005	ETW 02 Schuckertdamm 378	01.06.2019 Linear 49/05 / 2,02	AHK Abschr. BW	64.531,38 3.148,38 61.383,00	1.295,00		1.295,00	64.531,38 4.443,38 60.088,00
Summe	Betriebsgebäude Berlin-Spandau	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		154.085,99 11.100,99 142.985,00	3.087,00		3.087,00	154.085,99 14.187,99 139.898,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
9071	Betriebsgebäude Leipzig, Richterstr.							
9071001	Gebäude Villa Richterstr. 16 Leipzig	01.05.2019 Linear 38/04 / 2,61	AHK Abschr. BW	2.403.386,23 93.576,23 2.309.810,00	61.902,00		61.902,00	2.403.386,23 155.478,23 2.247.908,00
9071002	Gartenpavillion Leipzig, Richterstr. 16	13.11.2020 Linear 39/10 / 2,51	AHK Abschr. BW	68.207,52 1.971,52 66.236,00	1.706,00		1.706,00	68.207,52 3.677,52 64.530,00
Summe	Betriebsgebäude Leipzig, Richterstr.	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		2.471.593,75 95.547,75 2.376.046,00	63.608,00		63.608,00	2.471.593,75 159.155,75 2.312.438,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
9072	Betriebsgebäude Heeslingen							
9072001	Gebäude Heeslingen - UR-Nr. 496/2021 G	20.04.2021 Linear 40/00 / 2,50	AHK Abschr. BW	3.421.938,85 64.162,85 3.357.776,00	85.549,00		85.549,00	3.421.938,85 149.711,85 3.272.227,00
Summe	Betriebsgebäude Heeslingen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		3.421.938,85 64.162,85 3.357.776,00	85.549,00		85.549,00	3.421.938,85 149.711,85 3.272.227,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
11180	Zaunanlage Halle C								
11180001	Zaunanlage FOD HalleC (Spedition)	08.06.2017		AHK	12.504,46	-12.504,46			0,00
		Keine AfA		Abschr.	3.374,46	-3.374,46			0,00
				BW	9.130,00	-9.130,00			0,00
Summe	Zaunanlage Halle C			Ansch-/Herst-K	12.504,46	-12.504,46			0,00
				Abschreibung	3.374,46	-3.374,46			0,00
				Buchwerte	9.130,00	-9.130,00			0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
11363	Einrichtungen Gebäude Osterburg/Havelber							
11363001	Heizungsanlage Havelberg	10.11.1991 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	20.274,26 20.273,26 1,00				20.274,26 20.273,26 1,00
11363013	Schlüsselanlage	01.08.2001 Linear 06/00 / 16,67	AHK Abschr. BW	511,29 510,29 1,00				511,29 510,29 1,00
Summe	Einrichtungen Gebäude Oster- burg/Havelber	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		20.785,55 20.783,55 2,00				20.785,55 20.783,55 2,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
11367	Einrichtungen Gebäude Hannover							
11367001	2 elctr. Toranlagen Hannover	22.03.2017 Linear	AHK Abschr.	19.346,82 9.353,82	-19.346,82 484,00 -9.837,82			0,00 0,00
		10/00 / 10,00	BW	9.993,00	-9.509,00		484,00	0,00
11367002	Klimaanlage Serverraum Hann.	13.11.2017 Linear	AHK Abschr.	7.435,40 3.873,40	-7.435,40 232,00 -4.105,40			0,00 0,00
		08/00 / 12,50	BW	3.562,00	-3.330,00		232,00	0,00
11367003	Warmwasserspeicher Vailant VEH 80/7 pro	11.04.2017 Linear	AHK Abschr.	573,30 273,30	-573,30 14,00 -287,30			0,00 0,00
		10/00 / 10,00	BW	300,00	-286,00		14,00	0,00
11367004	Erneuerung Wasseranschluss Werkstatt Hannover	29.01.2018 Linear	AHK Abschr.	16.403,13 6.562,13	-16.403,13 410,00 -6.972,13			0,00 0,00
		10/00 / 10,00	BW	9.841,00	-9.431,00		410,00	0,00
Summe	Einrichtungen Gebäude Hannover	Ansch-/Herst-K Abschreibung		43.758,65 20.062,65	-43.758,65 1.140,00 -21.202,65			0,00 0,00
		Buchwerte		23.696,00	-22.556,00		1.140,00	0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
11371	Einrichtungen Gebäude Leipzig Richterstr							
11371001	Küche Nobilia Auftrag: 917/1/2 - 1.OG	23.09.2019 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	2.689,08 784,08 1.905,00	336,00		336,00	2.689,08 1.120,08 1.569,00
11371002	Küche Nobilia Auftrag: 917/2/4 - 2.OG	23.09.2019 Linear 06/08 / 15,00	AHK Abschr. BW	6.633,13 1.811,13 4.822,00	851,00		851,00	6.633,13 2.662,13 3.971,00
11371003	Küche NOBILIA-Ideen lt. AB 917/3/3 - EG	30.04.2020 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	5.589,48 1.223,48 4.366,00	699,00		699,00	5.589,48 1.922,48 3.667,00
11371004	Lampe Eingangshalle - Villa Richter Str. 16 Leipzig	30.12.2020 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	1.928,62 262,62 1.666,00	241,00		241,00	1.928,62 503,62 1.425,00
Summe	Einrichtungen Gebäude Leipzig Richterstr	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		16.840,31 4.081,31 12.759,00	2.127,00		2.127,00	16.840,31 6.208,31 10.632,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
11500	Andere Bauten								
11500001	Hundezwinger (Berlin-Chlbg.)	13.10.2010		AHK	919,15				919,15
		Linear		Abschr.	918,15				918,15
		10/00 / 10,00		BW	1,00				1,00
11500002	Abwassersammelgrube Havel- berg	17.11.2011		AHK	3.287,35				3.287,35
		Linear		Abschr.	3.286,35				3.286,35
		09/10 / 10,17		BW	1,00				1,00
11500003	Trennzaun Speditionshalle	28.06.2017		AHK	2.346,41	-2.346,41			0,00
		Linear		Abschr.	633,41	11,00			0,00
		17/00 / 5,88		BW	1.713,00	-1.702,00		11,00	0,00
Summe	Andere Bauten			Ansch-/Herst-K Abschreibung	6.552,91 4.837,91	-2.346,41 11,00 -644,41			4.206,50 4.204,50
				Buchwerte	1.715,00	-1.702,00		11,00	2,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		R-ND	R-%						
14663	Außenanlagen Stendal								
14663002	Hofbefestigung Osterburg	01.07.1990		AHK	115.793,02				115.793,02
		Linear		Abschr.	115.792,02				115.792,02
		07/00 / 14,29		BW	1,00				1,00
14663006	Aussenanlagen Osterburg	31.12.2004		AHK	18.993,00				18.993,00
		Linear		Abschr.	18.992,00				18.992,00
		12/00 / 8,33		BW	1,00				1,00
14663007	Zaunanlage Osterburg Neuanlage lt.BP 2005-2007	01.06.2007		AHK	25.311,00				25.311,00
		Linear		Abschr.	25.310,00				25.310,00
		12/00 / 8,33		BW	1,00				1,00
Summe	Außenanlagen Stendal			Ansch-/Herst-K	160.097,02				160.097,02
				Abschreibung	160.094,02				160.094,02
				Buchwerte	3,00				3,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
14667	Außenanlagen Hannover							
14667001	Aussenanlagen Hannover	27.11.2003	AHK	15.347,90	-15.347,90			0,00
		Linear	Abschr.	15.346,90	-15.346,90			0,00
		10/00 / 10,00	BW	1,00	-1,00			0,00
14667002	Pflaster Freifläche Hannover (Wiesenauer 08)	19.04.2017	AHK	77.898,74	-77.898,74			0,00
		Linear	Abschr.	19.475,74	1.024,00			0,00
					-20.499,74			
		19/00 / 5,26	BW	58.423,00	-57.399,00		1.024,00	0,00
Summe	Außenanlagen Hannover	Ansch-/Herst-K		93.246,64	-93.246,64			0,00
		Abschreibung		34.822,64	1.024,00			0,00
		Buchwerte		58.424,00	-57.400,00		1.024,00	0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		R-ND	R-%						
14671	Außenanlagen Leipzig								
14671001	Außenanlage Pflaster Rich- terstr. 16 Lpz.	13.11.2020		AHK	98.389,41				98.389,41
		Linear		Abschr.	6.043,41	5.179,00			11.222,41
		19/00 / 5,26		BW	92.346,00			5.179,00	87.167,00
14671002	Zaun bei Fluchttreppe Rich- terstr. 16 Lpz.	31.12.2020		AHK	1.538,00				1.538,00
		Linear		Abschr.	99,00	91,00			190,00
		17/00 / 5,88		BW	1.439,00			91,00	1.348,00
Summe	Außenanlagen Leipzig			Ansch-/Herst-K	99.927,41				99.927,41
				Abschreibung	6.142,41	5.270,00			11.412,41
				Buchwerte	93.785,00			5.270,00	88.515,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
14800	Einrichtungen (eigene Grst., Wohnbauten)							
14800001	Küche Wohnung 19, SD 384	21.12.2018	AHK	5.000,00				5.000,00
		Linear	Abschr.	463,00	150,00			613,00
		33/04 / 3,00	BW	4.537,00			150,00	4.387,00
Summe	Einrichtungen (eigene Grst., Wohnbauten)	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		5.000,00 463,00 4.537,00	150,00		150,00	5.000,00 613,00 4.387,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
17800	Einrichtungen (fremde Grst., Geschäftsb.)							
17800001	Jalousie-Anlage 2.OG FOD	05.01.2018	AHK	1.878,66	-1.878,66			0,00
		Linear	Abschr.	940,66	20,00			0,00
					-960,66			
		08/00 / 12,50	BW	938,00	-918,00		20,00	0,00
17800002	Tesla-Ladesäule FOD	03.04.2018	AHK	15.676,71	-15.676,71			0,00
		Linear	Abschr.	5.880,71	131,00			0,00
					-6.011,71			
		10/00 / 10,00	BW	9.796,00	-9.665,00		131,00	0,00
Summe	Einrichtungen (fremde Grst., Geschäftsb.)	Ansch-/Herst-K Abschreibung		17.555,37 6.821,37	-17.555,37 151,00			0,00 0,00
		Buchwerte		10.734,00	-10.583,00		151,00	0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
29900	Anzahlungen auf technische Anlagen							
29900001	Umb. Anzahlung Brandmel- deanlage	31.12.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	81.047,88 81.047,88			81.047,88 0,00 81.047,88
Summe	Anzahlungen auf technische Anlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		0,00	81.047,88 81.047,88			81.047,88 0,00 81.047,88

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
32000	Personenwagen								
320002	PKW VW Touareg3.0 V6 TDi 4Motion DPF Automatik, für Mallorc	25.10.2021		AHK Abschr.	38.571,43 2.411,43	-38.571,43 5.651,00 -8.062,43			0,00 0,00
		04/00 /	25,00	BW	36.160,00	-30.509,00		5.651,00	0,00
Summe	Personenwagen			Ansch-/Herst-K Abschreibung	38.571,43 2.411,43	-38.571,43 5.651,00 -8.062,43			0,00 0,00
				Buchwerte	36.160,00	-30.509,00		5.651,00	0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
45000	Sonstiges Inventar							
45000001	2 Büroküchen, Dreilinden/Euro- park Kleinmachnow	11.10.2021 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	9.231,60 231,60 9.000,00	923,00		923,00	9.231,60 1.154,60 8.077,00
45000002	Küche Coconad	31.12.2022 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	0,00	10.200,00 170,00 10.200,00		170,00	10.200,00 170,00 10.030,00
Summe	Sonstiges Inventar	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		9.231,60 231,60 9.000,00	10.200,00 1.093,00 10.200,00		1.093,00	19.431,60 1.324,60 18.107,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
48000	Geringw.Wirtschaftsgüter bis €410,-							
48000001	9 Feuerlöscher f. Hannover á €114,33	04.08.2009 Linear 01/00 / 0,00	AHK Abschr. BW	1.028,97 1.028,97 0,00	-1.028,97 -1.028,97			0,00 0,00 0,00
48000002	Wasserboiler	12.04.2005 Linear 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	1,00 1,00 0,00				1,00 1,00 0,00
48000003	Klimagerät EDV-Raum	10.09.2006 Linear 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	388,47 388,47 0,00				388,47 388,47 0,00
48000007	4 Kohlensäure Schnee-Feuerlö- scher C % BG	30.06.2015 Linear 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	544,00 544,00 0,00				544,00 544,00 0,00
48000008	Geschirrspüler GSP857ix SD354	16.06.2017 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	286,06 286,06 0,00				286,06 286,06 0,00
48000009	3 Feuerlöscher-Schränke	26.05.2013 Linear 01/00 / 0,00	AHK Abschr. BW	750,00 750,00 0,00				750,00 750,00 0,00
48000010	Streugutbehälter	21.02.2019 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	276,00 276,00 0,00				276,00 276,00 0,00
Summe	Geringw.Wirtschaftsgüter bis € 410,-	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		3.274,50 3.274,50 0,00	-1.028,97 -1.028,97			2.245,53 2.245,53 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
50147	Beteiligung PANDA GB GmbH & Co.KG							
50147001	Kommanditeinlage PANDA	30.12.2020	AHK	155.393,90	1.100,00 -156.493,90			0,00
		Keine AfA	Abschr. BW	155.393,90	1.100,00 -156.493,90			0,00 0,00
Summe	Beteiligung PANDA GB GmbH & Co.KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		155.393,90	1.100,00 -156.493,90			0,00 0,00 0,00
				155.393,90	1.100,00 -156.493,90			0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
50155	Beteiligung Dritte PANDA GB GmbH&Co.KG							
50155001	Kommanditeinlage Dritte PANDA Grundbesitz	12.08.2020	AHK	121.690,58	1.100,00 -122.790,58			0,00
		Keine AfA	Abschr. BW	121.690,58	1.100,00 -122.790,58			0,00 0,00
Summe	Beteiligung Dritte PANDA GB GmbH&Co.KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		121.690,58	1.100,00 -122.790,58			0,00 0,00 0,00
				121.690,58	1.100,00 -122.790,58			0,00

Kolibri Immobilien GmbH

Blatt 64

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
50240	Beteiligung Kolibri Haibach GmbH& Co. KG							
50240001	Beteiligung Alaska GmbH & Co. KG	31.12.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	1.200,00				1.200,00 0,00 1.200,00
Summe	Beteiligung Kolibri Haibach GmbH& Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		1.200,00				1.200,00 0,00 1.200,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
50242	Alaska Beteiligungs GmbH							
50242001	ALASKA Beteiligungs GmbH	15.12.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	179.128,77				179.128,77 0,00 179.128,77
Summe	Alaska Beteiligungs GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		179.128,77				179.128,77 0,00 179.128,77

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
50244	Kolibri Metzingen GmbH & Co. KG							
50244001	Sauter KG Zugang Beteiligung	31.01.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW		11.274.296,15			11.274.296,15 0,00
				0,00	11.274.296,15			11.274.296,15
Summe	Kolibri Metzingen GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			11.274.296,15			11.274.296,15 0,00 11.274.296,15

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
50260	Flughafen Rostock-Laage-Güstrow GmbH							
50260001	Umb.	31.12.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00		483.497,85		483.497,85 0,00 483.497,85
Summe	Flughafen Rostock-Laage-Gü- strow GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		0,00		483.497,85		483.497,85 0,00 483.497,85

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
50261	Style Residence S.L.								
50261001	Umb.	31.12.2022		AHK Abschr. BW	0,00		1.091.000,50		1.091.000,50 0,00 1.091.000,50
Summe	Style Residence S.L.	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			0,00		1.091.000,50		1.091.000,50 0,00 1.091.000,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
51760	Flughafen Rostock-Laage-Güstrow GmbH								
51760001	Umb. Bet. Flughafen Rostock	31.12.2021		AHK	483.497,85		-483.497,85		0,00
		Keine AfA		Abschr.					0,00
				BW	483.497,85		-483.497,85		0,00
Summe	Flughafen Rostock-Laage-Gü- strow GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung			483.497,85		-483.497,85		0,00
		Buchwerte			483.497,85		-483.497,85		0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
		AfA-Art R-ND	R-%						
51761	Style Residences S.L.								
51761001	Umb.	31.12.2021		AHK	1.091.000,50		-1.091.000,50		0,00
		Keine AfA		Abschr.					0,00
				BW	1.091.000,50		-1.091.000,50		0,00
Summe	Style Residences S.L.	Ansch-/Herst-K		Abschreibung	1.091.000,50		-1.091.000,50		0,00
		Buchwerte			1.091.000,50		-1.091.000,50		0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 01.01.2022 Euro	Zugang -Abgang Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung Euro	Stand zum 31.12.2022 Euro
51860	Beteiligung InterRegio							
51860001	Beteil. Interregio lt. Vertrag vom 16.04.2020	16.04.2020 Keine AfA	AHK Abschr. BW	63.000,00 63.000,00	28.000,00 28.000,00			91.000,00 0,00 91.000,00
Summe	Beteiligung InterRegio	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		63.000,00 63.000,00	28.000,00 28.000,00			91.000,00 0,00 91.000,00

Anhang

zum

31. Dezember 2022

Kolibri Immobilien GmbH**Anhang** zum 31. Dezember 2022

Blatt 73

Allgemeine Angaben

Die Gesellschaft gehört nach Bilanzsumme, Umsatzerlösen und Mitarbeiterzahl zu den kleinen Kapitalgesellschaften im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt.

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

Angaben, die wahlweise in der Bilanz, in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang aufgeführt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Die Bewertung wurde unter Berücksichtigung der Fortführung des Unternehmens durchgeführt (going concern-Prinzip).

Die Gesellschaft macht bei der Aufstellung der Bilanz und des Anhangs von den Erleichterungen des § 266 Abs.1 Satz 3 bzw. § 288 Abs. 1 HGB Gebrauch. Sie wird für die Offenlegung die Erleichterungen des § 326 HGB in Anspruch nehmen, d.h. nur die Bilanz gemäß § 266 Abs. 1 Satz 3 HGB und den sie betreffenden Anhang beim Betreiber des elektronischen Bundesanzeigers elektronisch einreichen.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht gemäß § 264 Abs. 1a HGB

Firmenname laut Registergericht:	Kolibri Immobilien GmbH
Firmensitz laut Registergericht:	Kleinmachnow
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Potsdam
Register-Nr.:	36555

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Der Jahresabschluss der Gesellschaft wurde auf der Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt. 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 linear bzw. degressiv vorgenommen.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

Kolibri Immobilien GmbH**Anhang** zum 31. Dezember 2022

Blatt 74

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten
- Anteile an verbundenen Unternehmen zu Anschaffungskosten

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, die sonstigen Vermögensgegenstände und die Rechnungsabgrenzungsposten wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Das gezeichnete Kapital wurde zum Nennwert bilanziert.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Rückstellung wurde in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt. Künftige Preis- und Kostensteigerungen wurden berücksichtigt und bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wurde eine Abzinsung gemäß § 253 Abs. 2 Satz 1 HGB vorgenommen.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz**Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren gemäß § 285 Nr. 1a HGB**

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt Euro 13.663.380,32 (Vorjahr: Euro 7.077.056,39).

Verbindlichkeit gemäß § 285 Nr. 1b HGB und deren Sicherungsrechte

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert sind, beträgt Euro 23.250.970,12.

Die nachfolgenden Sicherungsarten und Sicherungsformen sind mit den Verbindlichkeiten verbunden: Pfandrecht an unbeweglichen Sachen, Pfandrecht an beweglichen Sachen, Sicherungsübereignung Anlagevermögen, Abtretung Forderungen, Eigentumsvorbehalt.

Außer den eigenen Sicherheiten sind für die Verbindlichkeiten der Gesellschaft auch fremde Sicherheiten gestellt worden. Hierbei handelt es sich um Bürgschaften.

Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierten Verbindlichkeiten gemäß § 251 HGB

Neben den in der Bilanz aufgeführten Verbindlichkeiten wurden Bürgschaften gegenüber verbundenen Unternehmen von insgesamt Euro 48.299.920,20 erteilt.

Risiko der Inanspruchnahme aus Eventualverbindlichkeiten und Haftungsverhältnissen gemäß § 285 Nr. 27 HGB

Mit einer Inanspruchnahme aus den Haftungsverhältnissen ist nicht zu rechnen, da es sich allesamt um Unternehmen im erweiterten Konzernkreis mit guter Ertragslage handelt.

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung**Erläuterung der Erträge und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außerge-**

Kolibri Immobilien GmbH

Anhang zum 31. Dezember 2022

Blatt 75

wöhnlicher Bedeutung

Bei den Erträgen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung handelt es sich im Einzelnen um nachlaufende Erträge aus der Rückabwicklung eines Grundstückskaufvertrags aus 2019 an die Panda Grundbesitzverwaltung GmbH & Co. KG, einer Tochtergesellschaft des Unternehmen. Hierbei sind Erträge in Höhe von TEuro 646,7 und Aufwendungen in Höhe von TEuro 402,8 entstanden, die aus Gründen der Übersichtlichkeit saldiert in den Sonstigen Betrieblichen Erträgen enthalten sind.

Weiterhin ist ein Ertrag von TEuro 830,2 aus dem Verkauf von im Anlagevermögen befindlichen Grundbesitz in den Sonstigen Betrieblichen Erträgen enthalten.

In den Sonstigen Betrieblichen Aufwendungen sind TEuro 558,7 aus der vorzeitigen Beendigung eines Leasingvertrages erfasst.

Sonstige Pflichtangaben**Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer gemäß § 285 Nr. 7 HGB**

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 0,00.

Angaben nach § 42 Abs. 3 GmbHG

Gegenüber den Gesellschaftern bestehen die nachfolgenden Rechte und Pflichten:

Sachverhalte	Betrag Euro
Ausleihungen	0,00
Forderungen	0,00
Verbindlichkeiten	9.030.273,94

Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierten sonstigen finanziellen Verpflichtungen

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen in Höhe von 5.371.671,92 Euro sonstige finanzielle Verpflichtungen.

Unterschrift der Geschäftsleitung

5/9/2023 | 12:36 CEST

Ort, Datum



Dr. Wolfram Simon-Schröter



Beate Schneider

**Allgemeine
Auftragsbedingungen**

Hinweise zu Auftragsbedingungen, Haftung und Verwendungsvorbehalt

Unserer Tätigkeit liegen unser Auftrag zur Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses und unsere „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften“ in der Fassung vom 1. Januar 2018 zugrunde.

Der vorliegende Jahresabschluss ist ausschließlich dazu bestimmt, Grundlage von Entscheidungen der Organe des Unternehmens zu sein, und ist nicht für andere als bestimmungsgemäße Zwecke zu verwenden, so dass wir Dritten gegenüber keine Verantwortung, Haftung oder anderweitige Pflichten übernehmen, es sei denn, dass wir mit dem Dritten eine hiervon abweichende schriftliche Vereinbarung geschlossen hätten oder ein solcher Haftungsausschluss unwirksam wäre.

Wir weisen ausdrücklich darauf hin, dass wir keine Aktualisierung der Abschlussbescheinigung hinsichtlich der, nach der Erteilung der Abschlussbescheinigung, eintretenden Ereignisse oder Umstände vornehmen, sofern hierzu keine gesetzliche Verpflichtung besteht.

Wer auch immer Informationen dieses Jahresabschlusses zur Kenntnis nimmt, hat eigenverantwortlich zu entscheiden, ob und in welcher Form er diese Informationen für seine Zwecke nützlich und tauglich erachtet und durch eigene Untersuchungshandlungen erweitert, verifiziert oder aktualisiert.

Sofern wir auftragsgemäß von diesem Jahresabschluss auch eine elektronische Kopie zur Verfügung stellen, weisen wir darauf hin, dass in Zweifelsfällen nur die Papierform maßgeblich ist.

ALLGEMEINE AUFTRAGSBEDINGUNGEN

Stand: 1. Januar 2018

Blatt 78

- 1. Umfang und Ausführung des Auftrags**
 - (1) Für den Umfang der vom Steuerberater zu erbringenden Leistungen ist der konkret erteilte Auftrag maßgebend. Ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg wird nicht geschuldet.
 - (2) Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt.
 - (3) Der Steuerberater wird die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig zugrunde legen. Er wird den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinweisen.
 - (4) Die Prüfung der Richtigkeit, Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit der übergebenen Unterlagen und Zahlen, insbesondere der Buchführung und Bilanz, gehört nur zum Auftrag, wenn dies schriftlich vereinbart ist.
 - (5) Die insolvenzrechtliche Beratung, wie z.B. Prüfung einer möglichen Überschuldung, gehört nur zum Auftrag, wenn dies einzelvertraglich schriftlich vereinbart ist.
 - (6) Per SMS übermittelte Daten und Informationen gelten als nicht an den Steuerberater übermittelt und werden nicht bearbeitet.

- 2. Verschwiegenheitspflicht**
 - (1) Der Steuerberater ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihm im Zusammenhang mit der Ausführung des Auftrags zur Kenntnis gelangen, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn schriftlich von dieser Verpflichtung entbindet. Die Verschwiegenheitspflicht besteht auch nach Beendigung des Vertragsverhältnisses fort.
 - (2) Die Verschwiegenheitspflicht besteht im gleichen Umfang auch für die Mitarbeiter des Steuerberaters.
 - (3) Die Verschwiegenheitspflicht besteht nicht, soweit die Offenlegung zur Wahrung berechtigter Interessen des Steuerberaters erforderlich ist. Der Steuerberater ist auch insoweit von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, als er nach den Versicherungsbedingungen seiner Berufshaftpflicht zur Information und Mitwirkung verpflichtet ist.
 - (4) Gesetzliche Auskunfts- und Aussageverweigerungsrechte nach § 102 AO, § 53 StPO, § 383 ZPO bleiben unberührt.
 - (5) Der Steuerberater darf Berichte, Gutachten und sonstige schriftliche Äußerungen über die Ergebnisse seiner Tätigkeit Dritten nur mit Einwilligung des Auftraggebers aushändigen.
 - (6) Der Steuerberater ist berechtigt, personenbezogene Daten des Auftraggebers und dessen Mitarbeiter im Rahmen der erteilten Aufträge maschinell zu erheben und in einer automatisierten Datei zu verarbeiten oder einem Dienstleistungsrechenzentrum zur weiteren Auftragsdatenverarbeitung zu übertragen.
Für alle mit dem Steuerberater verbundenen Kanzleien der Grüter -Hamich & Partner Gruppe besteht bei der DATEV ein gemeinsamer ASP-Server mit einem gemeinsamen Datenbestand aller Mandanten. Dieser ermöglicht die Einsicht auf die Mandantenadressdaten. Der Steuerberater wird insoweit von der beruflichen Verschwiegenheit entbunden.
 - (7) Der Steuerberater hat beim Versand bzw. der Übermittlung von Unterlagen, Dokumenten, Arbeitsergebnissen etc. auf Papier oder in elektronischer Form die Verschwiegenheitspflichtung zu beachten. Der Auftraggeber stellt seinerseits sicher, dass er als Empfänger ebenfalls alle Sicherungsmaßnahmen beachtet, dass die ihm zugeleiteten Papiere oder Dateien nur den hierfür zuständigen Stellen zugehen.
Dies gilt insbesondere auch für den Fax- und E-Mail-Verkehr. Zum Schutz der überlassenen Dokumente und Dateien sind die entsprechenden technischen und organisatorischen Maßnahmen zu treffen. Sollten besondere über das normale Maß hinausgehende Vorkehrungen getroffen werden müssen, so ist eine entsprechende schriftliche Vereinbarung über die Beachtung zusätzlicher, sicherheitsrelevanter Maßnahmen zu treffen, insbesondere, ob im E-Mail-Verkehr eine Verschlüsselung vorgenommen werden muss.
 - (8) Der Steuerberater ist berechtigt, seine Gebührenforderung auch an sonstige Dritte, insbesondere an Inkasso- oder Factoring-Unternehmen abzutreten.
 - (9) Der Steuerberater ist zur Sicherung und Fortentwicklung der Qualität seiner Praxis in einem Zertifizierungsverfahren (z.B. nach ISO 9000) berechtigt, zur Verschwiegenheit verpflichtete Dritte, Daten des Auftraggebers zur Kenntnis zu geben. Das gleiche gilt auch für die Praxisveräußerung bzgl. des Praxiserwerbs, für die Beschäftigung freier Mitarbeiter sowie für die Aufnahme neuer Partner, soweit diese zur Verschwiegenheit verpflichtet sind.
 - (10) Im Übrigen verweisen die Steuerberater auf die Informationen im Impressum unter www.g-h-p.de/Impressum.

- 3. Mitwirkung Dritter**
 - (1) Der Steuerberater ist berechtigt, zur Ausführung des Auftrags angestellte und freie Mitarbeiter, fachkundige Dritte sowie datenverarbeitende Unternehmen heranzuziehen.
 - (2) Bei der Heranziehung von fachkundigen Dritten und datenverarbeitenden Unternehmen hat der Steuerberater dafür zu sorgen, dass diese sich zur Verschwiegenheit, entsprechend Nr. 2 Abs. 1, verpflichten.
 - (3) Der Steuerberater ist berechtigt, in Erfüllung seiner Pflichten nach dem Bundesdatenschutzgesetz, einen Beauftragten für den Datenschutz zu bestellen. Sofern der Beauftragte für den Datenschutz nicht bereits nach Nr. 2 Abs. 2 der Verschwiegenheitspflicht unterliegt, hat der Steuerberater dafür Sorge zu tragen, dass der Beauftragte für den Datenschutz sich mit Aufnahme seiner Tätigkeit auf das Datengeheimnis verpflichtet.

- 4. Mängelbeseitigung**
 - (1) Der Auftraggeber hat Anspruch auf Beseitigung etwaiger Mängel. Dem Steuerberater ist Gelegenheit zur Nachbesserung zu geben. Offensichtliche Mängel sind dem Steuerberater unverzüglich schriftlich anzuzeigen, sonst kann der Steuerberater Nacherfüllung ablehnen.
 - (2) Im Übrigen ergeben sich die Rechte des Auftraggebers bei Mängeln aus § 634 BGB.
 - (3) Offensichtliche Mängel (z. B. Schreibfehler, Rechenfehler) können vom Steuerberater jederzeit auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Sonstige Mängel darf der Steuerberater Dritten gegenüber mit Einwilligung des Auftraggebers berichtigen. Die Einwilligung ist nicht erforderlich, wenn berechtigte Interessen des Steuerberaters den Interessen des Auftraggebers vorgehen.

- 5. Haftung**
 - (1) Der Steuerberater haftet für eigenes sowie für das Verschulden seiner Erfüllungsgehilfen. Die Haftung des Steuerberaters für den einzelnen Schadensfall, soweit dieser nicht vorsätzlich herbeigeführt wurde, wird auf EUR 4,0 Mio begrenzt. Für die Tätigkeit im Bereich des Financial Planning ist die Haftung auf EUR 1,5 Mio begrenzt. Als einzelner Schadensfall ist die Summe der Schadensersatzansprüche aller Anspruchsberechtigten zu verstehen, die sich aus ein und derselben beruflichen Fehlleistung (Verstoß) ergeben; als einzelner Schadensfall gelten auch alle Verstöße, die bei einer Prüfung oder bei einer sonstigen einheitlichen Leistung (fachlich als einheitliche Leistung zu wertende abgrenzbare berufliche Tätigkeit) von einer Person oder von mehreren Personen begangen worden sind.
Wegen eines weitergehenden Schadens wird eine Haftung des Steuerberaters hiermit ausdrücklich ausgeschlossen.
 - (2) Ansprüche des Auftraggebers wegen eines Mangels verjähren ein Jahr nach dem Schluss des Jahres, in dem der Anspruch entstanden ist und der Auftraggeber von den anspruchsbegründenden Umständen und der Person des Schuldners Kenntnis erlangt hat oder ohne grobe Fahrlässigkeit hätte erlangen müssen.
 - (3) Für mündliche Erklärungen und mündliche sowie fernmündliche (Telefon) Auskünfte des Steuerberaters oder seiner Mitarbeiter wird nur gehaftet, wenn sie schriftlich bestätigt werden.
 - (4) Eine Haftung des Steuerberaters wegen Verletzung oder Nichtbeachtung ausländischen Rechts ist ausgeschlossen, es sei denn, dass der Steuerberater ausdrücklich einen Auftrag übernommen hat, zu dessen Erledigung die Anwendung ausländischen Rechts erforderlich ist.

- (5) Eine Haftung gilt auch nur, wenn der Steuerberater schriftlich über wesentliche Veränderungen (z.B. im Tarifbereich) zeitnah unterrichtet wird.
 - (6) Für Pflichtversäumnisse des Auftraggebers gem. Nr. 6 wird eine Haftung des Steuerberaters ausgeschlossen.
 - (7) Die in den Absätzen (1) – (6) getroffenen Regelungen gelten auch gegenüber anderen Personen als dem Auftraggeber, soweit ausnahmsweise im Einzelfall vertragliche Beziehungen auch zwischen dem Steuerberater und diesen Personen begründet werden.
- 6. Pflichten des Auftraggebers**
- (1) Der Auftraggeber ist zur Mitwirkung verpflichtet, soweit es zur ordnungsgemäßen Erledigung des Auftrags erforderlich ist. Insbesondere hat er dem Steuerberater unaufgefordert alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen vollständig, richtig und so rechtzeitig zu übergeben, dass dem Steuerberater eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht. Für fristbehaftete Unterlagen, wie z.B. Steuerbescheide und Einspruchsentscheidungen usw., muss dem Steuerberater eine Bearbeitungszeit von mindestens 4 Tagen während der üblichen Büroöffnungszeiten zur Verfügung stehen. Entsprechendes gilt für die Unterrichtung über alle Vorgänge und Umstände, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können.
 - (2) Der Steuerberater geht bei der Ausführung des Auftrags davon aus, dass der Auftraggeber die allgemeinen schriftlichen Informationen des Steuerberaters, insbesondere in der Form von Mandantenrundschriften sowie die Informationen auf der Internetseite www.g-h-p.de, zur Kenntnis genommen hat und sich, soweit einschlägig, danach richtet und bei Zweifelsfragen mit dem Steuerberater Rücksprache hält.
 - (3) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit des Steuerberaters oder seiner Erfüllungsgehilfen beeinträchtigen könnte.
 - (4) Der Auftraggeber verpflichtet sich, Arbeitsergebnisse des Steuerberaters nur mit dessen schriftlicher Einwilligung weiterzugeben, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt. Im Falle unautorisierter Weitergabe ist jegliche Haftung Dritten gegenüber ausgeschlossen.
 - (5) Sollten fristbehaftete Unterlagen, wie z.B. Steuerbescheide und Einspruchsentscheidungen usw., per E-Mail eingereicht werden, sind diese an die Haupt-E-Mail-Adresse des Steuerberaters info@g-h-p.de zu senden. Für die an die E-Mail-Adressen der Mitarbeiter des Steuerberaters gesendeten fristbehafteten Unterlagen und in diesem Zusammenhang stehende evtl. Fristversäumnisse wird keine Haftung übernommen.
 - (6) Auf Verlangen des Steuerberaters hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der erteilten Auskünfte und Erklärungen in einer schriftlichen Erklärung zu bestätigen.
- 7. Unterlassene Mitwirkung und Annahmeverzug des Auftraggebers**
- Unterlässt der Auftraggeber eine ihm nach Nr. 6 oder sonstwie obliegende Mitwirkung oder kommt er mit der Annahme der vom Steuerberater angebotenen Leistung in Verzug, so ist der Steuerberater berechtigt, eine angemessene Frist mit der Erklärung zu bestimmen, dass er die Fortsetzung des Vertrags nach Ablauf der Frist ablehnt. Nach erfolglosem Ablauf der Frist darf der Steuerberater den Vertrag fristlos kündigen (vgl. Nr. 10 Abs. 3). Unberührt bleibt der Anspruch des Steuerberaters auf Ersatz der ihm durch den Verzug oder die unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn der Steuerberater von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.
- 8. Bemessung der Vergütung/Zurückbehaltungsrecht**
- (1) Die Vergütung (Gebühren und Auslagenersatz) des Steuerberaters für seine Berufstätigkeit nach § 33 StBerG bemisst sich, soweit nicht gesondert vereinbart, nach der Vergütungsverordnung für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften.
 - (2) Für Tätigkeiten, die in der Vergütungsverordnung keine Regelung erfahren (z. B. § 57 Abs. 3 Nm. 2 und 3 StBerG), gilt die vereinbarte Vergütung, andernfalls die übliche Vergütung (§ 612 Abs. 2 und § 632 Abs. 2 BGB).
 - (3) Der Steuerberater kann die Herausgabe seiner Arbeitsergebnisse verweigern, bis er wegen seiner Gebühren und Auslagen befriedigt ist. Dies gilt nicht, soweit die Zurückbehaltung nach den Umständen, beispielsweise wegen unverhältnismäßiger Nachteile oder wegen verhältnismäßiger Geringfügigkeit der geschuldeten Beträge, gegen Treu und Glauben verstoßen würde. Bis zur Beseitigung vom Auftraggeber rechtzeitig geltend gemachter Mängel ist der Auftraggeber zur Zurückbehaltung eines angemessenen Teils der Vergütung berechtigt.
 - (4) Eine Aufrechnung gegenüber einem Vergütungsanspruch des Steuerberaters ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.
 - (5) Der Steuerberater ist abweichend von § 9 Abs. 1 StBVV zur ausschließlichen elektronischen Übersendung einer Gebührenrechnung ohne eigenhändige Unterschrift und ohne die geforderten qualifizierten Anforderungen wie EDI-Verfahren oder elektronische Signatur berechtigt.
 - (6) Widerspricht der Auftraggeber nicht innerhalb eines Monats nach Erhalt der Rechnung gelten die abgerechneten Stunden bzw. Leistungen als anerkannt.
 - (7) Der Auftraggeber wird gem. § 4 Abs. 4 StBVV darauf hingewiesen, dass eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden kann.
- 9. Zahlungsweisen**
- Der Mandant ist berechtigt, seine fälligen Zahlungen bar, per Banküberweisung oder per Einzugsermächtigung zu leisten. Sofern der Mandant ein SEPA-Lastschriftmandat erteilt hat, wird die Mindestfrist für die Vorabankündigung (Pre-Notification) für Einzüge im SEPA-Lastschriftverfahren auf eine Frist von 10 Kalendertagen vor Fälligkeit verkürzt. Die Gebührenrechnung wird innerhalb von 10 Tagen nach Rechnungsstellung zur Zahlung fällig. Nach Ablauf der vorgenannten Frist bzw. mit Fälligkeit befindet sich der Mandant ohne weitere Mahnung in Verzug.
- 10. Beendigung des Vertrages**
- (1) Der Vertrag endet durch Erfüllung der vereinbarten Leistungen, durch Ablauf der vereinbarten Laufzeit oder durch Kündigung. Der Vertrag endet nicht durch den Tod, durch Eintritt der Geschäftsunfähigkeit des Auftraggebers oder im Falle einer Gesellschaft durch deren Auflösung.
 - (2) Ein auf bestimmte Zeit abgeschlossener Vertrag kann von jedem Vertragspartner mit einer Frist von drei Monaten zum Schluss eines jeden Kalendervierteljahres gekündigt werden, soweit nichts anderes vereinbart wird. Die Kündigung hat schriftlich bzw. soweit gesetzlich vorgeschrieben in Textform zu erfolgen.
 - (3) Jeder Vertragspartner ist berechtigt, den Vertrag aus wichtigem Grund fristlos zu kündigen, wenn Tatsachen vorliegen, aufgrund derer dem Kündigenden unter Berücksichtigung aller Umstände des Einzelfalls und unter Abwägung der Interessen beider Vertragsteile die Fortsetzung des Vertrags bis zum Ablauf der Kündigungsfrist oder bis zu der vereinbarten Beendigung des Vertrags nicht zugemutet werden kann. Die Kündigung ist schriftlich bzw. soweit gesetzlich vorgeschrieben in Textform unter Angabe von Gründen innerhalb von zwei Wochen zu erklären (§§ 626, 649 BGB).
 - (4) Bei Kündigung des Vertrags durch den Steuerberater sind zur Vermeidung von Rechtsverlusten des Auftraggebers in jedem Fall noch diejenigen Handlungen vorzunehmen, die zumutbar sind und keinen Aufschub dulden (z. B. Fristverlängerungsantrag bei drohendem Fristablauf). Auch für diese Handlungen haftet der Steuerberater nach Nr. 5.
 - (5) Der Steuerberater ist verpflichtet, dem Auftraggeber alles, was er zur Ausführung des Auftrags erhält oder erhalten hat, und was er aus der Geschäftsbesorgung erlangt, herauszugeben. Außerdem ist der Steuerberater verpflichtet, dem Auftraggeber die erforderli-

ALLGEMEINE AUFTRAGSBEDINGUNGEN

Stand: 1. Januar 2018

Blatt 80

chen Nachrichten zu geben, auf Verlangen über den Stand der Angelegenheit Auskunft zu erteilen und Rechenschaft abzulegen.

11. Vergütungsanspruch bei vorzeitiger Beendigung des Vertrages

- (1) Endet der Auftrag vor seiner vollständigen Ausführung, so erhält der Steuerberater einen dem Umfang seiner bis zur Beendigung des Auftrages geleisteten Tätigkeit entsprechenden Anteil der Vergütung.
- (2) Wird der Auftrag aus Gründen, die der Auftraggeber zu vertreten hat, vorzeitig beendet, so hat der Steuerberater Anspruch auf mindestens 50 v.H. der ihm für die Ausführung des gesamten Auftrags zustehenden Vergütung, wobei dem Auftraggeber ausdrücklich der Nachweis gestattet ist, ein Schaden sei durch die vorzeitige Auftragsbeendigung nicht entstanden oder wesentlich niedriger als die Pauschale.

12. Aufbewahren und Herausgabe von Unterlagen

- (1) Der Steuerberater hat die Handakten auf die Dauer von zehn Jahren nach Beendigung des Auftrags aufzubewahren. Diese Verpflichtung erlischt jedoch schon vor Beendigung dieses Zeitraums, wenn der Steuerberater den Auftraggeber schriftlich aufgefordert hat, die Handakten in Empfang zu nehmen und der Auftraggeber dieser Aufforderung binnen sechs Monaten, nachdem er sie erhalten hat, nicht nachgekommen ist.
- (2) Auf Anforderung des Auftraggebers, spätestens nach Beendigung des Auftrags, hat der Steuerberater dem Auftraggeber die Handakten innerhalb einer angemessenen Frist herauszugeben. Der Steuerberater kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurück gibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen oder zurückbehalten.
- (3) Zu den Handakten im Sinne dieser Vorschriften gehören alle Schriftstücke, die der Steuerberater aus Anlass seiner beruflichen Tätigkeit von dem Auftraggeber oder für ihn erhalten hat. Dies gilt jedoch nicht für den Briefwechsel zwischen dem Steuerberater und seinem Auftraggeber und für die Schriftstücke, die dieser bereits in Urschrift erhalten hat, sowie für die zu internen Zwecken gefertigten Arbeitspapiere.

13. Informationen nach dem Verbraucherstreitbeilegungsgesetz

Es besteht keine Verpflichtung und keine Bereitschaft zur Teilnahme an einem Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle.

14. Anzuwendendes Recht und Erfüllungsort

- (1) Für den Auftrag, seine Ausführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.
- (2) Erfüllungsort ist der Ort der beruflichen Niederlassung bzw. der Ort der auswärtigen Beratungsstelle des Steuerberaters, soweit nicht etwas anderes vereinbart wird.
- (3) Der Gerichtsstand ist .Duisburg.

15. Wirksamkeit bei Teilnichtigkeit

Falls einzelne Bestimmungen dieser Auftragsbedingungen unwirksam sein oder werden sollten, wird die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dadurch nicht berührt. Die unwirksame Bestimmung ist durch eine gültige Bestimmung zu ersetzen, die dem angestrebten Ziel möglichst nahe kommt.

16. Änderungen und Ergänzungen

Änderungen und Ergänzungen dieser Auftragsbedingungen bedürfen der Schriftform bzw. soweit gesetzlich vorgeschrieben der Textform. Von diesem Schriftformerfordernis kann nur aufgrund schriftlicher Vereinbarung zwischen dem Auftraggeber und dem Steuerberater oder aufgrund gesetzlich vorgeschriebener Textform abgewichen werden.