



BERICHT über den JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

Four 20 Pharma GmbH

Friedrich-List-Str. 67
33100 Paderborn

Inhaltsverzeichnis

Allgemeines	2
Auftrag und Auftragsdurchführung	2
Rechtliche Verhältnisse	3
Wirtschaftliche Verhältnisse	4
Buchführung, Inventar und sonstige Bestandsnachweise	5
Jahresabschluss	5
Bescheinigung	6
Wiedergabe des Jahresabschlusses	7
Bilanz zum 31. Dezember 2023	8
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023	10
Anhang	13
Erläuterungen zur Bilanz	18
Aktiva	18
Passiva	24
Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	28
Anlagen	40
Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023	41

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 2

Allgemeines

Auftrag und Auftragsdurchführung

Die Geschäftsführung der

Four 20 Pharma GmbH

– im nachfolgenden Gesellschaft genannt – hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum **31. Dezember 2023** zu erstellen und über unsere Arbeiten Bericht zu erstatten. Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte im Rahmen des erteilten Auftrags.

Die für den Auftrag erforderlichen Arbeiten sind im Monat Januar und Februar 2024 in unserem Büro in Paderborn durchgeführt worden.

Grundlagen für unsere Arbeiten bildete das Buchführungswerk des Berichtsjahres.

Die erbetenen Aufklärungen und Nachweise sind uns von der Geschäftsleitung und den beauftragten Mitarbeitern erteilt worden.

Über Art und Umfang unserer Arbeiten sowie über das Ergebnis erstatten wir auftragsgemäß den nachfolgenden Bericht.

Der von uns erstellte Jahresabschluss ist als Anlage beigefügt. Auf diesen Jahresabschluss bezieht sich auch die von uns erteilte Bescheinigung.

Neben der Erstellung des Jahresabschlusses haben wir Plausibilitätsprüfungen vorgenommen, deren Umfang und Intensität wir in Abhängigkeit vom Grad der Wesentlichkeit und dem innewohnenden Risiko des Beurteilungsfeldes abhängig gemacht haben. Darüber hinausgehende Prüfungshandlungen, insbesondere solche, die sich auf die Beachtung sonstiger rechtlicher Vorschriften sowie auf etwaige Unregelmäßigkeiten im Geld-, Waren- und sonstigen Geschäftsverkehr beziehen, lagen nicht im Rahmen unseres Auftrages.

Wir weisen allerdings ausdrücklich darauf hin, dass die Erstellung des Jahresabschlusses in Verbindung mit Plausibilitätsbeurteilungen ein unvermeidliches Risiko beinhaltet, dass wesentliche falsche Angaben unentdeckt bleiben können. Daher können z.B. Unterschlagungen und andere Unregelmäßigkeiten nicht notwendigerweise durch unsere Arbeiten aufgedeckt werden.

Unsere Plausibilitätsbeurteilungen beziehen sich ausschließlich auf die uns vorgelegten Unterlagen.

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 3

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Four 20 Pharma GmbH
Rechtsform:	GmbH
Sitz:	Paderborn
Anschrift:	Friedrich-List-Str. 67 33100 Paderborn
Gründung und Gesellschaftsvertrag:	Die Gesellschaft wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 22.06.2018 (UR-Nr. 1398/2018 des Notars Jürgen Drees) errichtet. Der Gesellschaftsvertrag gilt in der Fassung vom 03.09.2019. Es wurde eine Gesellschaftervereinbarung zum Closing am 16.09.2022 abgeschlossen
Eintragung in das Handelsregister:	Paderborn 13508
Gegenstand des Unternehmens:	Großhandel mit Arzneimitteln, sowie Herstellung
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Dauer der Gesellschaft:	Die Gesellschaft ist auf unbestimmte Zeit geschlossen.
Eingetragenes Kapital:	31.250,00 Euro
Gesellschafter:	Familie Schatton Beteiligungen GmbH mit einer Stammeinlage von 1.720,00 Euro Thomas Schatton mit einer Stammeinlage von 1.444,00 Euro Greif Beteiligungen GbR mit einer Stammeinlage von 4.149,00 Euro Familie Storm Beteiligungen GmbH mit einer Stammeinlage von 2.312,00 Euro Ireneusz Storm mit einer Stammeinlage von 289,00 Euro Familie Schöning Beteiligungen GmbH mit einer Stammeinlage von 2.507,00 Euro Wilhelm Schöning mit einer Stammeinlage von 868,00 Euro DULCE Capital GmbH mit einer Stammeinlage von 774,00 Euro Curaleaf International Holdings Ltd. mit einer Stammeinlage von 17.187,00 Euro
Geschäftsführung und Vertretung:	Herr Thomas Sebastian Schatton Herr Torsten Greif Die Geschäftsführer sind alleinvertretungsberechtigt und von den Bestimmungen des § 181 BGB befreit.

Wirtschaftliche Verhältnisse

Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2023 mit einem Jahresüberschuss von 455.591,19 Euro (Vorjahr: -470.451,43 Euro) ab.

Die Umsatzerlöse betragen im Berichtszeitraum 17.399.277,65 Euro. Sie haben sich gegenüber dem Vorjahr 2022 (10.248.820,39 Euro) um 69,8% verändert.

Die Gesamtleistung 2023 in Höhe von 19.099.500,56 Euro veränderte sich gegenüber dem Vorjahr 2022 mit 10.248.820,39 Euro um 86,4%.

Die Löhne und Gehälter 2023 betragen 2.971.429,05 Euro gegenüber 1.647.580,12 Euro im Vergleichszeitraum 2022. Dies entspricht einer Änderungsrate von 80,4% und einem absoluten Änderungsbetrag von 1.323.848,93 Euro. An sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung fielen im Berichtsjahr 2023 529.666,02 Euro an. In 2022 belief sich der entsprechende Wert auf 306.753,25 Euro. Der Betrag der absoluten Änderung in Höhe von 222.912,77 Euro entspricht einer Änderungsrate von 72,7%.

Als Ergebnis vor Steuern wurden in 2023 626.968,71 Euro erzielt. Im Vorjahr 2022 wurde demgegenüber ein Betrag von -513.136,45 Euro ausgewiesen. Die Änderungsrate gegenüber 2022 betrug -222,2%.

Buchführung, Inventar und sonstige Bestandsnachweise

Das Rechnungswesen ist durch die Gesellschaft nach dem System der doppelten Buchführung realisiert. Die laufenden Geschäftsvorfälle des Wirtschaftsjahres 2023 wurden von der Gesellschaft vollständig mittels doppelter Buchführung unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung erfasst. Die Buchführung wurde maschinell abgewickelt. Die Konten werden übersichtlich geführt.

Die im Rahmen der Bilanzaufstellung erforderlich gewordenen Nachtragsbuchungen wurden vorgenommen.

Die zur Durchführung des Auftrages erforderlichen Unterlagen standen uns zur Verfügung.

Von der Gesellschaft wurden uns vorgelegt:

- Buchführung
- Bank- und Darlehnsauszüge
- Inventurauswertung
- Unterlagen zwecks Rückstellungsbildung

Von uns geführt wurden:

- Anlagevermögen

Jahresabschluss

Bei Erstellung des Jahresabschlusses wurden die Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Handels- und Gesellschaftsrechts sowie die ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages beachtet.

Im Einzelnen erfolgt der Hinweis auf die Ausführungen im Anhang.

Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss der Four 20 Pharma GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität beurteilt haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des *IDW Standards: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7)* durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie ggf. des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Zur Beurteilung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise haben wir Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind uns keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von uns erstellten Jahresabschlusses sprechen.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses sowie dieser Bescheinigung ist ausschließlich in unveränderter Fassung zulässig. Wir weisen darauf hin, dass sich Inhalt der und Unterschrift unter die Bescheinigung lediglich auf das Original bezieht.

Es erfolgt Hinweis darauf, dass die Gesellschafter Darlehen gewährt haben, hinsichtlich derer der Rangrücktritt erklärt ist.

Paderborn, 07. Februar 2024

**Lang-Seibel-Henkel Steuerberatungsgesellschaft
Partnerschaft mbB**



Dipl.-Kfm. Martin Henkel
- Wirtschaftsprüfer -

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 7

Wiedergabe des Jahresabschlusses

1. Bilanz
2. Gewinn- und Verlustrechnung
3. Anhang

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA				PASSIVA			
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		31.250,00	31.250,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	150.511,00		20.315,00	II. Kapitalrücklage		193.750,00	193.750,00
2. geleistete Anzahlungen	113.428,00		54.580,08	III. Verlustvortrag		278.060,91	192.390,52-
		263.939,00	74.895,08	IV. Jahresüberschuss		455.591,19	470.451,43-
II. Sachanlagen				nicht gedeckter Fehlbetrag		0,00	53.060,91
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	34.212,00		0,00	Summe Eigenkapital		402.530,28	0,00
2. technische Anlagen und Maschinen	103.992,00		62.345,00	B. Rückstellungen			
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	830.396,00		753.454,00	1. Steuerrückstellungen	170.789,08		0,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	96.501,87		40.309,18	2. sonstige Rückstellungen	455.166,48		335.890,00
		1.065.101,87	856.108,18			625.955,56	335.890,00
III. Finanzanlagen				C. Verbindlichkeiten			
1. Beteiligungen		25.565,00	25.565,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.074.837,77		1.757.161,15
Summe Anlagevermögen		1.354.605,87	956.568,26	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 759.641,64 (Euro 1.141.615,42)			
B. Umlaufvermögen				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 2.315.196,13 (Euro 615.545,73)			
I. Vorräte				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.212.994,46		1.382.563,64
1. fertige Erzeugnisse und Waren	3.817.261,84		2.117.038,93	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.212.994,46 (Euro 1.382.563,64)			
2. geleistete Anzahlungen	2.963.757,56		927.083,34	3. sonstige Verbindlichkeiten	6.624.025,31		3.179.954,66
		6.781.019,40	3.044.122,27	- davon gegenüber Gesellschaftern Euro 6.250.910,85 (Euro 2.993.927,40)			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- davon aus Steuern Euro 226.506,82 (Euro 46.352,31)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.204.775,12		1.771.019,13	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 6.300,49 (Euro 3.305,67)			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	67.337,75		100.828,63	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 6.624.025,31 (Euro 3.179.954,66)			
						11.911.857,54	6.319.679,45
Übertrag	4.272.112,87	8.135.625,27	4.000.690,53	Übertrag		12.940.343,38	6.655.569,45

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA				PASSIVA			
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	4.272.112,87	8.135.625,27	4.000.690,53	Übertrag	12.940.343,38	6.655.569,45	
3. sonstige Vermögensgegenstände - davon gegen Gesellschafter Euro 0,00 (Euro 250.000,00)	12.362,95		625.182,70				
		4.284.475,82	2.497.030,46				
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		5.244,26	831,21				
Summe Umlaufvermögen		11.070.739,48	5.541.983,94				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		514.998,03	103.956,34				
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	53.060,91				
		12.940.343,38	6.655.569,45		12.940.343,38	6.655.569,45	

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1.1.2023 bis 31.12.2023

	Geschäftsjahr		Vorjahr	
	Euro	%	Euro	%
1. Umsatzerlöse			17.399.277,65	91,10
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			1.700.222,91	8,90
3. Gesamtleistung			19.099.500,56	100,00
4. sonstige betriebliche Erträge				
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	23.142,86	0,12	800,00	0,01
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>110.270,70</u>	0,58	<u>43.674,23</u>	0,43
			133.413,56	0,70
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	11.352.325,61	59,44	5.900.952,53	57,58
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>6.320,70</u>	0,03	<u>0,00</u>	0,00
			11.358.646,31	59,47
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	2.971.429,05	15,56	1.647.580,12	16,08
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	529.666,02	2,77	306.753,25	2,99
- davon für Altersversorgung Euro 7.300,28 (Euro 5.035,28)				
			<u>3.501.095,07</u>	<u>18,33</u>
7. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	204.193,36	1,07	118.975,96	1,16
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>93.750,00</u>	0,49	<u>0,00</u>	0,00
			297.943,36	1,56
Übertrag			<u>4.075.229,38</u>	<u>2.319.032,76</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1.1.2023 bis 31.12.2023

	Geschäftsjahr		Vorjahr	
	Euro	%	Euro	%
Übertrag			4.075.229,38	2.319.032,76
8. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Raumkosten	104.825,79	0,55	95.184,83	0,93
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	51.374,99	0,27	28.060,92	0,27
c) Reparaturen und Instandhaltungen	95.583,25	0,50	57.736,00	0,56
d) Fahrzeugkosten	143.181,12	0,75	45.185,88	0,44
e) Werbe- und Reisekosten	1.535.588,26	8,04	754.076,49	7,36
f) Kosten der Warenabgabe	151.817,63	0,79	162.307,90	1,58
g) verschiedene betriebliche Kosten	800.192,27	4,19	1.264.690,77	12,34
h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	14.172,00	0,14
i) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	96.064,38	0,50	3.800,00	0,04
j) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>11.175,70</u>	0,06	<u>11.537,30</u>	0,11
			2.989.803,39	15,65
9. Erträge aus Beteiligungen			1.509,12	0,01
- davon aus verbundenen Unternehmen				
Euro 1.509,12			828,63	0,01
(Euro 828,63)				
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			20,56	0,00
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00	0,00
- davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen Euro 0,00				
(Euro 214.435,00)			214.435,00	2,09
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			459.986,96	2,41
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			170.788,72	0,89
14. Ergebnis nach Steuern			456.179,99	2,39
Übertrag			<u>456.179,99</u>	<u>470.451,43-</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1.1.2023 bis 31.12.2023

	Euro	%	Geschäftsjahr Euro	%	Vorjahr Euro	%
Übertrag			456.179,99		470.451,43-	
15. sonstige Steuern			588,80	0,00	0,00	0,00
16. Jahresüberschuss			455.591,19	2,39	470.451,43-	4,59-

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter der Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für kleine Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht:	Four 20 Pharma GmbH
Firmensitz laut Registergericht:	Paderborn
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Paderborn
Register-Nr.:	13508

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

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.

In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten und durch die Fertigung veranlasste Abschreibungen einbezogen.

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

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Jahr der Anschaffung mangels Wesentlichkeit in voller Höhe (§ 6 Abs. 2 EStG analog) abgeschrieben.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten

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

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand für bestimmte Zeit nach diesem darstellen.

Das gezeichnete Kapital ist zum Nennbetrag angesetzt.

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

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Bewertung erfolgt nach dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Angaben zur Bilanz

Anlagespiegel für die einzelnen Posten des Anlagevermögens

Die Geschäftsjahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem nachfolgenden Anlagespiegel zu entnehmen:

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2023 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	Umbuchungen Euro	Anschaffungs-, Herstellungskosten 31.12.2023 Euro	kumulierte Abschreibung 01.01.2023 Euro	Abschreibung Geschäftsjahr Euro	Abgänge Euro	Umbuchungen Euro	kumulierte Abschreibung 31.12.2023 Euro	Zuschreibung Geschäftsjahr Euro	Buchwert Geschäftsjahr 31.12.2023 Euro	Buchwert Vorjahr 31.12.2022 Euro
A. Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	38.873,93	168.339,11			207.213,04	18.558,93	38.143,11			56.702,04		150.511,00	20.315,00
2. geleistete Anzahlungen	54.580,08	58.847,92			113.428,00	0,00				0,00		113.428,00	54.580,08
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	93.454,01	227.187,03			320.641,04	18.558,93	38.143,11			56.702,04		263.939,00	74.895,08
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	35.877,68			35.877,68	0,00	1.665,68			1.665,68		34.212,00	0,00
2. technische Anlagen und Maschinen	83.401,16	54.334,90			137.736,06	21.056,16	12.687,90			33.744,06		103.992,00	62.345,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	915.197,37	228.638,67			1.143.836,04	161.743,37	151.696,67			313.440,04		830.396,00	753.454,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	40.309,18	56.192,69			96.501,87	0,00				0,00		96.501,87	40.309,18
Summe Sachanlagen	1.038.907,71	375.043,94			1.413.951,65	182.799,53	166.050,25			348.849,78		1.065.101,87	856.108,18
III. Finanzanlagen													
1. Beteiligungen	240.000,00				240.000,00	214.435,00				214.435,00		25.565,00	25.565,00
Summe Finanzanlagen	240.000,00				240.000,00	214.435,00				214.435,00		25.565,00	25.565,00
Summe Anlagevermögen	1.372.361,72	602.230,97			1.974.592,69	415.793,46	204.193,36			619.986,82		1.354.605,87	956.568,26

Angaben zu Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

Der Betrag der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern beläuft sich auf 6.251 TEuro (Vorjahr: 2.994 TEuro).

Angaben zu den Sicherheiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten i.H.v. 3.075 TEuro sind wie folgt besichert:

- Sicherungsübereignung Warenlager
- Globalabtretung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen i.H.v. jährlich 65 TEuro beruhen auf einem langjährigen Immobilien-Mietvertrag inkl. Nebenkosten. Ferner bestehen Leasingverträge mit einem Rest-Obligo von 83 TEuro.

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Erläuterung der Erträge und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung

Bei den Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung handelt es sich in Betrag und Art im Einzelnen um: 94 TEuro Forderungsabschreibungen.

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 59.

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 17

Vorschlag bzw. Beschluss zur Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt die folgende Ergebnisverwendung vor: Das Jahresergebnis wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Paderborn, den

Erläuterungen zur Bilanz

Aktiva

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

Vorjahr: **150.511,00 Euro**
20.315,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Konzessionen, Rechte, entgeltl. erworben	3.300,00	3.300,00
Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	45.109,00	13.940,00
EDV-Software	<u>102.102,00</u>	<u>3.075,00</u>
	<u>150.511,00</u>	<u>20.315,00</u>

2. geleistete Anzahlungen

Vorjahr: **113.428,00 Euro**
54.580,08 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Anzahlungen immaterielle VermG	<u>113.428,00</u>	<u>54.580,08</u>
	<u>113.428,00</u>	<u>54.580,08</u>

Summe Immaterielle Vermögensgegenstände

Vorjahr: **263.939,00 Euro**
74.895,08 Euro

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

Vorjahr: **34.212,00 Euro**
0,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Einr. für Gesch./Fabrikbauten	<u>34.212,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>34.212,00</u>	<u>0,00</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 19

2. technische Anlagen und Maschinen

Vorjahr: **103.992,00 Euro**
62.345,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Technische Anlagen	101.988,00	59.887,00
Transportanlagen und Ähnliches	<u>2.004,00</u>	<u>2.458,00</u>
	<u>103.992,00</u>	<u>62.345,00</u>

3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Vorjahr: **830.396,00 Euro**
753.454,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Sonstige Transportmittel	6.621,00	0,00
Betriebsausstattung	511.462,00	429.868,00
Büroeinrichtung	71.472,00	94.239,00
Einbauten	233.441,00	228.392,00
GWG bis 800 Euro Netto	0,00	0,00
Digitalisierungsaufwand 2022	0,00	0,00
Digitalisierungsaufwand 2023	6.719,00	0,00
Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	<u>681,00</u>	<u>955,00</u>
	<u>830.396,00</u>	<u>753.454,00</u>

4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Vorjahr: **96.501,87 Euro**
40.309,18 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Anzahlungen auf technische Anlagen	36.000,00	40.309,18
Anzahlung Betriebs- u. Gesch.ausstattung	<u>60.501,87</u>	<u>0,00</u>
	<u>96.501,87</u>	<u>40.309,18</u>

Summe Sachanlagen

Vorjahr: **1.065.101,87 Euro**
856.108,18 Euro

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 20

III. Finanzanlagen

1. Beteiligungen

		<u>25.565,00 Euro</u>
	Vorjahr:	25.565,00 Euro
	31.12.2023	31.12.2022
Kontobezeichnung	Euro	Euro
Beteiligungen an Kapitalgesellschaften	<u>25.565,00</u>	<u>25.565,00</u>
	<u>25.565,00</u>	<u>25.565,00</u>

Summe Finanzanlagen

Vorjahr: **25.565,00 Euro**
25.565,00 Euro

Summe Anlagevermögen

Vorjahr: **1.354.605,87 Euro**
956.568,26 Euro

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

1. fertige Erzeugnisse und Waren

		<u>3.817.261,84 Euro</u>
	Vorjahr:	2.117.038,93 Euro
	31.12.2023	31.12.2022
Kontobezeichnung	Euro	Euro
Bestand Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.771.470,79	2.117.038,93
Bestand Waren Fertigerzeugnisse	1.949.532,36	0,00
Bestand Verbrauchsmaterial u. Verpackung	<u>96.258,69</u>	<u>0,00</u>
	<u>3.817.261,84</u>	<u>2.117.038,93</u>

2. geleistete Anzahlungen

Vorjahr: **2.963.757,56 Euro**
927.083,34 Euro

	31.12.2023	31.12.2022
Kontobezeichnung	Euro	Euro
kurzfristige Anzahlungen NGC	0,00	927.083,34
Deposit NGC (3,0 M)	2.000.000,00	0,00
Deposit NGC CIL (1,0 M)	960.000,00	0,00
Gel. Anzahlungen Drittland	<u>3.757,56</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.963.757,56</u>	<u>927.083,34</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 21

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

4.204.775,12 Euro

Vorjahr: 1.771.019,13 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Pauschalwertberichtigung Forderg./b.1J	-35.600,00	-15.000,00
Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J)	-50.464,38	0,00
Forderungen aus L+L	<u>4.290.839,50</u>	<u>1.786.019,13</u>
	<u>4.204.775,12</u>	<u>1.771.019,13</u>

2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen

67.337,75 Euro

Vorjahr: 100.828,63 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Eu-Ru Med GmbH Darlehen vom 18.11.2022	45.000,00	45.112,88
Zinsen Eu-Ru Med GmbH Darlehen vom 18.11.2022	1.057,88	0,00
Eu-Ru Med GmbH Darlehen vom 28.02.22	0,00	25.437,50
Zinsen Eu-Ru Med GmbH Darlehen vom 28.02.22	568,39	0,00
Eu-Ru Med GmbH Darlehen vom 29.06.2022	0,00	15.159,25
Zinsen Eu-Ru Med GmbH Darlehen vom 29.06.2022	341,35	0,00
Eu-Ru Med GmbH Darlehen vom 15.08.2022	0,00	15.119,00
Zinsen Eu-Ru Med GmbH Darlehen vom 15.08.2022	301,09	0,00
Eu-Ru Med GmbH Darlehen vom 02.11.2023	20.000,00	0,00
Zinsen Eu-Ru Med GmbH Darlehen vom 02.11.2023	<u>69,04</u>	<u>0,00</u>
	<u>67.337,75</u>	<u>100.828,63</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 22

3. sonstige Vermögensgegenstände

Vorjahr: **12.362,95 Euro**
625.182,70 Euro

**- davon gegen Gesellschafter Euro 0,00
(Euro 250.000,00)**

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Curaleaf kfr. Darlehn	0,00	250.000,00
Forderungen gegenüber Krankenkasse	0,00	3.543,88
Kautionen	6.569,00	3.700,00
Forderung gg. Personal Lohn- und Gehalt	1.639,89	1.639,89
Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	0,00	41.298,00
Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	0,00	334,88
Körperschaftsteuerrückforderung	0,00	42.686,00
Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00	3.260,75
Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00	29.317,95
Anrechenbare Vorsteuer 19%	0,00	564.648,43
Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00	7.092,33
Einfuhrumsatzsteuer	0,00	1.324.229,66
Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	3.714,06	0,00
Verbindlichkeiten für Einbehaltungen von	440,00	460,00
Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00	-29.317,95
Umsatzsteuer 19%	0,00	-1.918.321,23
Umsatzsteuer EU-Lieferungen 19%	0,00	-1.748,00
Umsatzsteuervorauszahlungen	0,00	-8.988,04
Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	0,00	17.804,00
Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00	-7.092,33
Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,00	300.836,44
Umsatzsteuer Vorjahr	0,00	-201,96
	<u>12.362,95</u>	<u>625.182,70</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 23

III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Vorjahr: **5.244,26 Euro**
831,21 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Kasse	1.037,31	767,34
Volksbank Brilon 4605410000	4.143,08	0,00
Paypal	<u>63,87</u>	<u>63,87</u>
	<u>5.244,26</u>	<u>831,21</u>

Summe Umlaufvermögen

Vorjahr: **11.070.739,48 Euro**
5.541.983,94 Euro

C. Rechnungsabgrenzungsposten

Vorjahr: **514.998,03 Euro**
103.956,34 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>514.998,03</u>	<u>103.956,34</u>
	<u>514.998,03</u>	<u>103.956,34</u>

D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Vorjahr: **0,00 Euro**
53.060,91 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	<u>0,00</u>	<u>53.060,91</u>
	<u>0,00</u>	<u>53.060,91</u>

Summe Aktiva

Vorjahr: **12.940.343,38 Euro**
6.655.569,45 Euro

Passiva

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital

Vorjahr: **31.250,00 Euro**
31.250,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Gezeichnetes Kapital	<u>31.250,00</u>	<u>31.250,00</u>
	<u>31.250,00</u>	<u>31.250,00</u>

II. Kapitalrücklage

Vorjahr: **193.750,00 Euro**
193.750,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Kapitalrücklage	<u>193.750,00</u>	<u>193.750,00</u>
	<u>193.750,00</u>	<u>193.750,00</u>

III. Verlustvortrag

Vorjahr: **278.060,91 Euro**
192.390,52- Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Gewinnvortrag vor Verwendung	0,00	-192.390,52
Verlustvortrag vor Verwendung	<u>278.060,91</u>	<u>0,00</u>
	<u>278.060,91</u>	<u>-192.390,52</u>

IV. Jahresüberschuss

Vorjahr: **455.591,19 Euro**
470.451,43- Euro

nicht gedeckter Fehlbetrag

Vorjahr: **0,00 Euro**
53.060,91 Euro

Summe Eigenkapital

Vorjahr: **402.530,28 Euro**
0,00 Euro

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 25

B. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen

Vorjahr: **170.789,08 Euro**
0,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	68.088,00	0,00
Körperschaftsteuerrückstellung	<u>102.701,08</u>	<u>0,00</u>
	<u>170.789,08</u>	<u>0,00</u>

2. sonstige Rückstellungen

Vorjahr: **455.166,48 Euro**
335.890,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Rückstellungen für Personalkosten	89.400,00	249.400,00
Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	100,00	100,00
Sonstige Rückstellungen	28.068,83	55.390,00
RS für fehlende Rechnungen	19.097,65	0,00
Rückstellung f. Bonus MA	298.500,00	0,00
Rückst. Abschluß- bzw. Prüfungskosten	<u>20.000,00</u>	<u>31.000,00</u>
	<u>455.166,48</u>	<u>335.890,00</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 26

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

3.074.837,77 Euro

Vorjahr: 1.757.161,15 Euro

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr
Euro 759.641,64 (Euro 1.141.615,42)

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als ei-
nem Jahr Euro 2.315.196,13 (Euro 615.545,73)

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
DA Volksbank Brilon 4605410020	0,00	19.000,00
DA Volksbank 4605410022	0,00	250.000,00
DA Volksbank 8907098720	0,00	250.000,00
DA Volksbank 4605410023	303.864,87	403.814,60
DA Volksbank 8907098721	303.331,26	403.731,13
DA Volksbank 8907098722	1.900.000,00	0,00
VerbundVolksbank OWL 890 7098 700	555.495,19	187.982,74
Volksbank Brilon 4605410000	0,00	237.717,15
Visa Karte Storm	1.824,22	2.296,91
Visa Karte Schatton	1.086,08	1.519,92
Visa Karte Greif	2.832,47	1.098,70
Visa Karte Wilhelm Schöning	18,95	0,00
Visa Anna Forströer	6.384,73	0,00
	<u>3.074.837,77</u>	<u>1.757.161,15</u>

**2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis-
tungen**

2.212.994,46 Euro

Vorjahr: 1.382.563,64 Euro

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr
Euro 2.212.994,46 (Euro 1.382.563,64)

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	<u>2.212.994,46</u>	<u>1.382.563,64</u>
	<u>2.212.994,46</u>	<u>1.382.563,64</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 27

3. sonstige Verbindlichkeiten

6.624.025,31 Euro

Vorjahr: 3.179.954,66 Euro

- davon gegenüber Gesellschaftern
Euro 6.250.910,85 (Euro 2.993.927,40)
- davon aus Steuern Euro 226.506,82
(Euro 46.352,31)
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit
Euro 6.300,49 (Euro 3.305,67)
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr
Euro 6.624.025,31 (Euro 3.179.954,66)

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Darlehn Cura Leaf	2.774.093,15	2.558.575,34
Darlehen Curaleaf CHI	3.060.493,15	0,00
Greif Beteiligung GbR	0,00	21.535,00
Ireneusz Storm	0,00	13.505,00
Forderungen aus L+L	195,99	4.058,98
Abziehbare Vorsteuer 7%	-5.866,67	0,00
Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb	-32.873,68	0,00
Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	-157,64	0,00
Anrechenbare Vorsteuer 19%	-695.506,86	0,00
Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	-325,85	0,00
Einfuhrumsatzsteuer	-1.804.005,17	0,00
Verb. Schöning DA aus 2020	559,77	538,24
Verb. Ireneusz Storm DA aus 2020	231,61	222,70
Verb. Ireneusz Storm Darlehn v. 21.07.21	136.972,37	131.704,20
Verb. Wilhelm Schöning, DA aus 2020	412,83	396,95
Verb. Schöning Darlehn v. 14.06.21	110.515,49	106.264,89
Verb. Schöning Darlehn vom 30.06.2021	27.580,80	26.520,00
Verb. Schöning Darlehn v. 30.09.21	843,20	810,77
Verb. Schatton Darlehn vom 01.06.21	138.449,00	133.124,04
Darl. Schatton Darlehn v. 30.09.21	759,48	730,27
Sonstige Verbindlichkeiten	2.508,45	0,00
Darlehn Greif	137.602,71	132.310,30
Verbindlichkeiten Lohn- Kirchensteuer	41.405,40	46.352,31
Verbindlich. Rahmen d soz. Sicherheit	1.266,52	3.305,67
Voraus.Beitrag ggb. Sozialversich.träger	5.033,97	0,00
Umsatzsteuer aus EU-Erwerb	32.873,68	0,00
Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	157,64	0,00
Umsatzsteuer 19%	2.942.959,33	0,00
Umsatzsteuervorauszahlungen	-474.537,01	0,00
Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	-2.539,00	0,00
Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	325,85	0,00
Umsatzsteuer laufendes Jahr	224.596,80	0,00
	<u>6.624.025,31</u>	<u>3.179.954,66</u>

Summe Passiva

12.940.343,38 Euro

Vorjahr: 6.655.569,45 Euro

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse

17.399.277,65 Euro

Vorjahr: 10.248.820,39 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Erlöse Drittland Cannabis	27.843,50	69.554,60
Erlöse Drittland Non Cannabis	1.746,50	0,00
Erlöse Drittland Delivery	2.050,00	0,00
Erlöse IC Drittland Cannabis	135.186,22	0,00
Erlöse IC Drittland Service	4.045,72	0,00
Erlöse EU 19% Cannabis	1.771.857,50	0,00
Erlöse aus im Inland steuerpflichtigen E	0,00	9.200,00
Nicht steuerbare Umsätze Drittland	0,00	128.488,54
Erlöse 19% USt	1.040.430,17	4.936.338,15
Erlöse 19 % USt Weiterberechnung Adven	35.992,35	0,00
Erlöse 19 % USt Weiterber. Pader Textil	35.293,92	0,00
Erlöse 19 % USt Cannabis	14.546.911,39	5.307.078,30
Erlöse 19%USt Non Cannabis	52.196,13	30.485,26
Erlöse 19%USt Delivery	19.279,79	828,51
Erlöse 19% USt Weiterber. SCP Karten	0,00	7.058,82
Gewährte Skonti 19% USt	-273.004,06	-195.619,62
Gewährte Rabatte	0,00	-48.899,89
Gewährte Rabatte Inland 19 % Ust	-551,48	0,00
Nicht steuerb.Umsätze (Innenumsätze)	<u>0,00</u>	<u>4.307,72</u>
	<u>17.399.277,65</u>	<u>10.248.820,39</u>

2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

1.700.222,91 Euro

Vorjahr: 0,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Bestandsveränderung Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	290.320,95	0,00
Bestandsveränderung Waren Fertigerzeugnisse	1.388.337,27	0,00
Bestandsveränderung Verbrauchsmaterial u. Verpackung	<u>21.564,69</u>	<u>0,00</u>
	<u>1.700.222,91</u>	<u>0,00</u>

3. Gesamtleistung

19.099.500,56 Euro

Vorjahr: 10.248.820,39 Euro

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 29

4. sonstige betriebliche Erträge

a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Vorjahr: **23.142,86 Euro**
800,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Erträge Auflösung von Rückstellungen	<u>23.142,86</u>	<u>800,00</u>
	<u>23.142,86</u>	<u>800,00</u>

b) übrige sonstige betriebliche Erträge

Vorjahr: **110.270,70 Euro**
43.674,23 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Periodenfr. Ertr. (n.außero.)	186,48	0,00
Erträge aus Kursdiff. real.	0,74	0,00
Sonstige betriebl. regelm. Erträge	3,33	0,00
Versicherungsentschädigungen	52.350,00	0,00
Erstattungen AufwendungsausgleichsG	1.101,60	25.837,82
Sonst. Erträge betriebl. und regelmäßig	0,00	1,09
Verrechnete sonstige Sachbezüge	23.917,12	7.593,96
Verrech. sonstige Sachbezüge Kfz 19% USt	<u>32.711,43</u>	<u>10.241,36</u>
	<u>110.270,70</u>	<u>43.674,23</u>

5. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

11.352.325,61 Euro

Vorjahr: 5.900.952,53 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Wareneingang IC 19% Vorsteuer Flower	32.737,08	-7.408,40
Wareneingang IC 19% Non Cannabis	10.192,11	0,00
Wareneingang 19% Vorsteuer	0,00	34.894,99
Wareneingang 19 % Vorsteuer Cannabis	0,00	22.210,00
Wareneingang 19% DE Non Cannabis	54.646,70	19.420,89
Innergem. Erwerb 19% VSt. / USt. Non Cannabis	3.660,00	90.705,12
Innergem. Erwerb 19%VSt/USt EU Flower	53.812,00	63.600,00
Steuerfreie Einfuhren Non Cannabis	2.409,41	1.867.018,52
Steuerfreie Einfuhren Atlanticann Medical	6.388.820,91	370.729,60
Steuerfreie Einfuhren Cannabis Drittand	4.650.655,17	3.645.333,33
Erhaltene Skonti Inland	0,21	0,00
Erhaltene Skonti 19% VSt	-237,72	-208,19
Erh. Rabatte Inland 19 % VSt	-490,65	0,00
Bezugskosten	155.669,96	120.811,57
Zölle und Einfuhrabgaben	450,43	835,61
Bestandsveränderungen Waren	<u>0,00</u>	<u>-326.990,51</u>
	<u>11.352.325,61</u>	<u>5.900.952,53</u>

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Vorjahr: **6.320,70 Euro**
0,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Fremdleistungen IC	<u>6.320,70</u>	<u>0,00</u>
	<u>6.320,70</u>	<u>0,00</u>

6. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter

Vorjahr: **2.971.429,05 Euro**
1.647.580,12 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Löhne und Gehälter	219.810,56	0,00
Löhne und Gehälter	62.477,96	0,00
Gehälter	1.963.898,27	1.206.675,03
Gehalt JW	100.008,00	0,00
Geschäftsführergehälter	300.000,00	128.333,33
Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	36.256,69	13.862,89
Freiwillige Zuwendungen an Minijobber	298,03	233,32
Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	5.403,61	73,14
Sachzuwendungen und Dienstleistungen an Minijobber	4.551,04	0,00
Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	64.791,09	8.308,00
Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	28.400,00	41.200,00
Aufwendungen Bonus	106.000,00	192.500,00
Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	4.253,16	1.763,10
Aushilfslöhne	12.323,65	5.656,88
Pauschale Steuern für Minijobber	1.346,46	931,05
Löhne für Minijobs	57.022,27	39.414,54
Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	<u>4.588,26</u>	<u>8.628,84</u>
	<u>2.971.429,05</u>	<u>1.647.580,12</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 32

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

Vorjahr: **529.666,02 Euro**
306.753,25 Euro

- davon für Altersversorgung Euro 7.300,28
(Euro 5.035,28)

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Gesetzliche soziale Aufwendungen	406.634,48	236.418,21
Gesetzliche soziale Aufw. Steuer JW	11.056,08	0,00
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	9.493,87	5.500,00
Freiwillig.soz. Aufwend. lohnsteuerfrei	78.955,06	49.853,68
Soziale Abgaben für Minijobber	16.226,25	9.946,08
Aufwendungen für Altersversorgung	<u>7.300,28</u>	<u>5.035,28</u>
	<u>529.666,02</u>	<u>306.753,25</u>

7. Abschreibungen

a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Vorjahr: **204.193,36 Euro**
118.975,96 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Abschreibung immaterielle VermG	38.143,11	6.498,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	115.114,50	77.100,33
Abschreibungen auf Gebäude	1.665,68	0,00
Abschreibungen auf Fahrzeuge	214,64	0,00
Sofortabschreibung GWG	55.774,43	35.377,63
AfA akt. ger. Wirtsch.	<u>-6.719,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>204.193,36</u>	<u>118.975,96</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 33

b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten

Vorjahr: **93.750,00 Euro**
0,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Forderungsverl. unüblich hoch	<u>93.750,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>93.750,00</u>	<u>0,00</u>

8. sonstige betriebliche Aufwendungen

a) Raumkosten

Vorjahr: **104.825,79 Euro**
95.184,83 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Miete	65.160,00	65.160,00
Miete Co-Working-Space	16.080,00	0,00
Mietnebenkosten	0,00	6.000,00
Gas Strom Wasser	19.200,00	18.100,00
Reinigung	465,00	4.678,95
Instandhaltung betrieblicher Räume	3.803,63	1.245,88
Sonstige Raumkosten	<u>117,16</u>	<u>0,00</u>
	<u>104.825,79</u>	<u>95.184,83</u>

b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben

Vorjahr: **51.374,99 Euro**
28.060,92 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Versicherungen	38.457,65	19.489,97
Säumnisse u. Verspätungszuschläge	1.733,01	0,00
Beiträge	10.786,16	6.024,44
Sonstige Abgaben	<u>398,17</u>	<u>2.546,51</u>
	<u>51.374,99</u>	<u>28.060,92</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 34

c) Reparaturen und Instandhaltungen

Vorjahr: **95.583,25 Euro**
57.736,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Rep./Instandh. Anlagen/Masch.	28.552,38	0,00
Wartungskosten für Hard- und Software	66.477,87	57.736,00
Sonstige Reparaturen u.Instandhaltungen	<u>553,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>95.583,25</u>	<u>57.736,00</u>

d) Fahrzeugkosten

Vorjahr: **143.181,12 Euro**
45.185,88 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Fahrzeugkosten	3.918,03	0,00
Kfz-Versicherungen	5.098,77	1.691,74
Laufende Kfz-Betriebskosten	38.808,10	18.788,85
Kfz-Reparaturen	227,93	0,00
Mietleasing Kfz	19.519,99	0,00
Kosten Taxi	8.050,99	0,00
Mietleasing Elektrofahrzeuge	12.430,92	10.585,21
Sonstige Kfz-Kosten KM Pauschale	326,28	233,93
Fremdfahrzeuge	<u>54.800,11</u>	<u>13.886,15</u>
	<u>143.181,12</u>	<u>45.185,88</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 35

e) Werbe- und Reisekosten

1.535.588,26 Euro

Vorjahr: 754.076,49 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Werbe- und Reisekosten	928,69	151.484,27
Werbekosten Messe	0,00	70.964,25
Werbekosten Media/Werbung	23.826,00	332.958,02
Werbekosten	3.577,89	27.326,23
Marketing - Digital platforms	3.181,88	0,00
Marketing - SEA	2.310,01	0,00
Marketing - Content Marketing	306.872,52	0,00
Marketing - Media	56.911,47	0,00
Marketing - Influencer relations	55.553,32	0,00
Marketing - Events	241.192,24	0,00
Marketing - PR	36.974,84	0,00
Marketing - Sponsoring	483.548,26	0,00
Marketing - Licenses, Fees	11.436,75	0,00
Marketing - Print products	21.691,90	0,00
Marketing - Give aways	38.378,33	0,00
Marketing - Opportunities	18.664,78	0,00
Marketing - Opportunities	500,00	0,00
Werbekosten WBL	24.000,00	0,00
Kosten Marktforschung	20.477,51	0,00
Geschenke bis 35 Euro	1.406,24	753,50
Geschenke abzugsfähig mit § 37b EStG	25,23	0,00
Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. abz.	9,10	0,00
Geschenke n. abzugsfähig mit § 37b EStG	6.204,55	11.876,71
Pausch. Steuer Geschenke/Zuwend. n.abz.	2.094,03	4.008,35
Repräsentationskosten	0,00	8.730,00
Bewirtungskosten	19.124,54	21.178,22
Aufmerksamkeiten	17.905,25	8.507,01
Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	8.196,23	9.076,38
Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	1.608,00	4.000,00
Reisekosten Arbeitnehmer	4.523,71	65.170,12
Reisekosten AN Fahrtkosten	66.160,17	3.399,64
Reisekosten AN Verpflegungsmehraufwand	4.562,80	4.486,34
Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	39.674,97	30.072,25
Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	14.067,05	85,20
	<u>1.535.588,26</u>	<u>754.076,49</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 36

f) Kosten der Warenabgabe

Vorjahr: **151.817,63 Euro**
162.307,90 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Verpackungsmaterial	76.461,05	101.297,99
Ausgangsfrachten	<u>75.356,58</u>	<u>61.009,91</u>
	<u>151.817,63</u>	<u>162.307,90</u>

g) verschiedene betriebliche Kosten

Vorjahr: **800.192,27 Euro**
1.264.690,77 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Mietleasing	2.376,46	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	37.277,03	5.643,64
Fremdleistungen	12.983,89	220.807,58
Fremdleistung Produktion	248.560,57	47.025,62
Porto	6.586,32	3.980,83
Telefon	13.508,41	5.960,27
Telefax und Internet	6.241,63	4.301,30
EDV-Lizenzkosten	23.300,46	0,00
EDV-Wartungskosten	9.974,39	0,00
EDV-Lizenzkosten Reverse Charge	5.101,18	0,00
EDV-Kosten	5.549,07	0,00
Bürobedarf	9.283,31	3.329,89
Zeitschriften Bücher	2.368,97	1.782,07
Fortbildungskosten	41.583,77	26.273,13
Aufwand für Personalbeschaffung	348,00	0,00
Rechtsanwalts- Beratungskosten	133.173,76	556.324,46
Beratungskosten - Consulting & Professio	46.001,50	155.282,51
Verwaltungsgebühren Imp.-/Exp.-Bescheinigungen	4.675,00	13.874,00
Steuerliche u.wirtschaftliche Beratung	4.607,88	0,00
Erlaubnisbescheinigungen Bundesopiumstelle	31.960,00	0,00
Lohn- und Buchführungskosten	15.677,25	18.517,75
Abschluss- und Prüfungskosten	19.826,30	28.187,25
Mieten für Einrichtung	29.791,17	15.616,62
Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	6.466,03	31.807,48
Aufwendungen für Abraum- und Abfallbesei	4.677,67	6.430,75
Kosten des Geldverkehrs	20.714,91	5.024,66
Kosten des Geldverkehrs Drittanbieter	7,74	0,00
Betriebsbedarf	37.113,49	114.520,96
Betriebsbedarf Labor	<u>20.456,11</u>	<u>0,00</u>
	<u>800.192,27</u>	<u>1.264.690,77</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 37

h) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens

Vorjahr: **0,00 Euro**
14.172,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	<u>0,00</u>	<u>14.172,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>14.172,00</u>

i) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen

Vorjahr: **96.064,38 Euro**
3.800,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Forderungsverluste (übliche Höhe)	25.000,00	0,00
Einstellung in die PWB auf Forderungen	20.600,00	3.800,00
Einstellung in die EWB auf Forderungen	<u>50.464,38</u>	<u>0,00</u>
	<u>96.064,38</u>	<u>3.800,00</u>

j) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen

Vorjahr: **11.175,70 Euro**
11.537,30 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Periodenfremde Aufwendungen	3.425,16	11.537,30
Aufw. a. Kursdiff. real.	0,54	0,00
Sonstige nicht abziehbar. Aufwendungen	4.500,00	0,00
Zuw./Spenden Wiss. u. Kultur	3.000,00	0,00
Zuw./Spenden mildt. Zwecke	<u>250,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>11.175,70</u>	<u>11.537,30</u>

9. Erträge aus Beteiligungen

Vorjahr: **1.509,12 Euro**
828,63 Euro

**- davon aus verbundenen Unternehmen
Euro 1.509,12 (Euro 828,63)**

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Erträge a. Beteilig. an verbundenen UN	<u>1.509,12</u>	<u>828,63</u>
	<u>1.509,12</u>	<u>828,63</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 38

10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge **20,56 Euro**
Vorjahr: 10,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Sonstige Zinsen/ähnliche Erträge	<u>20,56</u>	<u>10,00</u>
	<u>20,56</u>	<u>10,00</u>

11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens **0,00 Euro**
Vorjahr: 214.435,00 Euro

- davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen Euro 0,00 (Euro 214.435,00)

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Abschr. Finanzanl., zT.n.abz.(dauerhaft)	<u>0,00</u>	<u>214.435,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>214.435,00</u>

12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen **459.986,96 Euro**
Vorjahr: 181.820,75 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Zinsaufw. kurzfristige Verbindlichkeiten	59.036,35	27.965,10
Zinsen Darl. Thomas Schatton	5.375,70	5.168,95
Zinsen Darl. Ireneusz Storm	5.277,08	5.074,12
Zinsen Darl. Wilhelm Schöning	5.359,71	5.153,56
Zinsen Darl. Greif	5.292,41	5.088,86
Curaleaf Zinsen 8%	215.517,81	58.575,34
Zinsen Darlehen Curaleaf CHI	60.493,15	0,00
Zinsaufwendungen für lfr. Verbindlichkeit	<u>103.634,75</u>	<u>74.794,82</u>
	<u>459.986,96</u>	<u>181.820,75</u>

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 39

13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Vorjahr: **170.788,72 Euro**
42.685,02- Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Körperschaftsteuer	97.347,00	0,00
Körperschaftsteuer für Vorjahre	-0,36	0,58
Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	0,00	-40.461,00
Solidaritätszuschlag	5.354,08	0,00
Solidaritätszuschl.-Erstattung Vorjahre	0,00	-2.225,00
GewSt-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG	0,00	0,40
Gewerbesteuer	<u>68.088,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>170.788,72</u>	<u>-42.685,02</u>

14. Ergebnis nach Steuern

Vorjahr: **456.179,99 Euro**
470.451,43- Euro

15. sonstige Steuern

Vorjahr: **588,80 Euro**
0,00 Euro

Kontobezeichnung	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Kfz-Steuern	<u>588,80</u>	<u>0,00</u>
	<u>588,80</u>	<u>0,00</u>

16. Jahresüberschuss

Vorjahr: **455.591,19 Euro**
470.451,43- Euro

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 40

Anlagen

Entwicklung des Anlagevermögens

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
1000	Konzessionen,Rechte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.300,00 3.300,00				3.300,00 0,00 3.300,00
2500	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	21.547,75 7.607,75 13.940,00	33.571,00 2.402,00 33.571,00		2.402,00	55.118,75 10.009,75 45.109,00
2700	EDV-Software	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	14.026,18 10.951,18 3.075,00	134.768,11 35.741,11 134.768,11		35.741,11	148.794,29 46.692,29 102.102,00
3900	Anzahlungen immaterielle VermG	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	54.580,08 54.580,08	58.847,92 58.847,92			113.428,00 0,00 113.428,00
17800	Einr. für Gesch./Fabrikbauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	 0,00	35.877,68 1.665,68 35.877,68		1.665,68	35.877,68 1.665,68 34.212,00
24000	Technische Anlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	79.803,50 19.916,50 59.887,00	54.334,90 12.233,90 54.334,90		12.233,90	134.138,40 32.150,40 101.988,00
26000	Transportanlagen und Ähnliches	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	3.597,66 1.139,66 2.458,00	 454,00 454,00		454,00	3.597,66 1.593,66 2.004,00
29900	Anzahlungen auf technische Anlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	40.309,18 40.309,18	4.309,18-Z 4.309,18-Z			36.000,00 0,00 36.000,00
38000	Sonstige Transportmittel	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	 0,00	6.835,64 214,64 6.835,64		214,64	6.835,64 214,64 6.621,00
40000	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	475.871,54 46.003,54 429.868,00	146.706,69 65.112,69 146.706,69		65.112,69	622.578,23 111.116,23 511.462,00
42000	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	131.225,74 36.986,74 94.239,00	1.230,00 23.997,00 1.230,00		23.997,00	132.455,74 60.983,74 71.472,00
45000	Einbauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	243.146,81 14.754,81 228.392,00	18.091,91 13.042,91 18.091,91		13.042,91	261.238,72 27.797,72 233.441,00
48000	GWG bis 800 Euro Netto	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	56.822,58 56.822,58 0,00	47.628,11 47.628,11 47.628,11		47.628,11	104.450,69 104.450,69 0,00
48010	Digitalisierungsaufwand 2022	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	6.216,09 6.216,09 0,00				6.216,09 6.216,09 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.130.447,11 200.398,85 930.048,26	533.582,78 202.492,04 533.582,78		202.492,04	1.664.029,89 402.890,89 1.261.139,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.130.447,11 200.398,85 930.048,26	533.582,78 202.492,04 533.582,78		202.492,04	1.664.029,89 402.890,89 1.261.139,00
48011	Digitalisierungsaufwand 2023	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	 0,00	8.146,32 1.427,32 8.146,32		1.427,32	8.146,32 1.427,32 6.719,00
49000	Sonstige Betriebs-u.Gesch.aus- stattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.914,61 959,61 955,00	274,00		274,00	1.914,61 1.233,61 681,00
49900	Anzahlung Betriebs- u. Gesch. ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	 0,00	60.501,87 60.501,87			60.501,87 0,00 60.501,87
51700	Beteiligungen an Kapitalgesell- schaften	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	240.000,00 214.435,00 25.565,00				240.000,00 214.435,00 25.565,00
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte	1.372.361,72 415.793,46 956.568,26	602.230,97 204.193,36 602.230,97		204.193,36	1.974.592,69 619.986,82 1.354.605,87

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
1000	Konzessionen,Rechte, entgeltl. erworben							
100001	Gerling Patent EUIPO "Natural"	17.02.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	1.650,00 1.650,00				1.650,00 0,00 1.650,00
100002	Gerling Patent EUIPO "Four 20 Pharma"	17.02.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	1.650,00 1.650,00				1.650,00 0,00 1.650,00
Summe	Konzessionen,Rechte, ent- geltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		3.300,00 3.300,00				3.300,00 0,00 3.300,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
2500	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben							
250001	Kilech.de, Website	29.11.2019 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	16.807,75 7.607,75 9.200,00	2.402,00		2.402,00	16.807,75 10.009,75 6.798,00
250002	Deutsches Patent- und Markenamt Four 20 Pharma	15.03.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW	790,00 790,00				790,00 0,00 790,00
250003	Deutsches Patent- und Markenamt Four 20	16.03.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW	790,00 790,00				790,00 0,00 790,00
250004	Deutsches Patent- und Markenamt Four 20 Pharma Bildmarke	16.03.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW	790,00 790,00				790,00 0,00 790,00
250005	Deutsches Patent- und Markenamt 420 Natural Tee (HC)	17.03.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW	790,00 790,00				790,00 0,00 790,00
250006	Deutsches Patent- und Markenamt 420 Pharma	17.03.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW	790,00 790,00				790,00 0,00 790,00
250007	Deutsches Patent- und Markenamt 420	15.03.2022 Keine AfA	AHK Abschr. BW	790,00 790,00				790,00 0,00 790,00
250008	EUIPO Wortmarke 420 EVOLUTION	02.01.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.800,00 1.800,00			1.800,00 0,00 1.800,00
250009	EUIPO Wortmarke 420	02.01.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.800,00 1.800,00			1.800,00 0,00 1.800,00
250010	EUIPO Wortmarke Four 20	02.01.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.800,00 1.800,00			1.800,00 0,00 1.800,00
250011	EUIPO Wortmarke 420 Natural Tee (HC)	02.01.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.800,00 1.800,00			1.800,00 0,00 1.800,00
250012	EUIPO Wortmarke 420 Pharma	02.01.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.800,00 1.800,00			1.800,00 0,00 1.800,00
250013	EUIPO Bildmarke mit Wortelement(en) RUN 710	02.01.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.950,00 1.950,00			1.950,00 0,00 1.950,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		21.547,75 7.607,75 13.940,00	10.950,00 2.402,00 10.950,00		2.402,00	32.497,75 10.009,75 22.488,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
2500	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		21.547,75 7.607,75 13.940,00	10.950,00 2.402,00 10.950,00		2.402,00	32.497,75 10.009,75 22.488,00
250014	EUIPO Wortmarke 420 EVERGREENS	01.02.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.800,00 1.800,00			1.800,00 0,00 1.800,00
250015	EUIPO Wortmarke Four 20 Pharma	01.02.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.800,00 1.800,00			1.800,00 0,00 1.800,00
250016	EU Intellectual Property Office Wortmarke 420 PURE	01.03.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.800,00 1.800,00			1.800,00 0,00 1.800,00
250017	EUIPO Patent Bildmarke RUN THC	01.08.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.950,00 1.950,00			1.950,00 0,00 1.950,00
250018	Deutsches Patent- und Markenamt Wortmarke "RUN THC"	07.08.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	890,00 890,00			890,00 0,00 890,00
250019	Deutsches Patent- und Markenamt Wort-/Bildmarke "RUN 710"	07.08.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	890,00 890,00			890,00 0,00 890,00
250020	Deutsches Patent- und Markenamt Wortmarke 420 Natural	08.08.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	790,00 790,00			790,00 0,00 790,00
250021	Deutsches Patent- und Markenamt Wortmarke 420 Evergreens	08.08.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	790,00 790,00			790,00 0,00 790,00
250022	Deutsches Patent- und Markenamt Wortmarke 420 Pure	08.08.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	790,00 790,00			790,00 0,00 790,00
250023	EUIPO Wortmarke 420 SIGNATURE	01.02.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.800,00 1.800,00			1.800,00 0,00 1.800,00
250024	EUIPO Patent Wortmarke RUN THC	01.08.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	1.950,00 1.950,00			1.950,00 0,00 1.950,00
250025	Deutsches Patent- und Markenamt Wortmarke 420 Signature	08.08.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	790,00 790,00			790,00 0,00 790,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		21.547,75 7.607,75 13.940,00	26.990,00 2.402,00 26.990,00		2.402,00	48.537,75 10.009,75 38.528,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
2500	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		21.547,75 7.607,75 13.940,00	26.990,00 2.402,00 26.990,00		2.402,00	48.537,75 10.009,75 38.528,00
250026	Deutsches Patent- und Markenamt Wortmarke 420 Evolution	08.08.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	790,00 790,00			790,00 0,00 790,00
250027	Deutsches Patent- und Markenamt Wort-/Bildmarke "RUN THC"	07.08.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	890,00 890,00			890,00 0,00 890,00
250029	Elephants Can Jump Entwicklung einer Wortmarke 420 originals	01.12.2023 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00	4.901,00 4.901,00			4.901,00 0,00 4.901,00
Summe	Ähnl. Rechte, Werte, entgeltl. erworben	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		21.547,75 7.607,75 13.940,00	33.571,00 2.402,00 33.571,00		2.402,00	55.118,75 10.009,75 45.109,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
2700	EDV-Software							
27001	Jot+Ka, EDV-Software "Amicron Faktura", inkl. Lizenzen	10.12.2018 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.615,50 1.319,50 296,00	295,00		295,00	1.615,50 1.614,50 1,00
27002	3 ZB IT, Software Windwos Server 2016	30.08.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.225,00 1.224,00 1,00				1.225,00 1.224,00 1,00
27003	Jot + Ka GmbH, Software (Amicron + Office Professional 2016)	03.12.2019 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.442,18 889,18 553,00	288,00		288,00	1.442,18 1.177,18 265,00
27004	SOPHOS Firewall SG 115 Rev. 3	18.02.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.698,00 2.623,00 75,00	74,00		74,00	2.698,00 2.697,00 1,00
27005	SOPHOS Central X Advanced Antivirus	18.02.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.645,00 1.599,00 46,00	45,00		45,00	1.645,00 1.644,00 1,00
27006	Doc Check Passwortschutz Economy	11.11.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.555,50 1.123,50 432,00	431,00		431,00	1.555,50 1.554,50 1,00
27007	Jot + Ka, Software Amicron Lizenzen	16.02.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.796,00 1.148,00 648,00	599,00		599,00	1.796,00 1.747,00 49,00
27008	3ZB Lizenz Windows 2019	20.07.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.049,00 1.025,00 1.024,00	683,00		683,00	2.049,00 1.708,00 341,00
27009	MUUUH Landing Page Apothekerseite	10.11.2023 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.885,00 105,00 1.885,00		105,00	1.885,00 105,00 1.780,00
27010	Elephants can Jump Website	01.04.2023 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		132.883,11 33.221,11 132.883,11		33.221,11	132.883,11 33.221,11 99.662,00
Summe	EDV-Software	Ansch-/Herst-K		14.026,18	134.768,11			148.794,29
		Abschreibung		10.951,18	35.741,11			46.692,29
		Buchwerte		3.075,00	134.768,11		35.741,11	102.102,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
3900	Anzahlungen immaterielle VermG							
3900001	ElephantsCanJump Webseite	04.10.2022 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW	54.580,08 54.580,08	54.580,08-Z 54.580,08-Z			0,00 0,00 0,00
3900002	Savvytec Entwicklung App Green Diary mit Apothekern	09.11.2023 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW	0,00	53.218,00 53.218,00			53.218,00 0,00 53.218,00
3900003	Anpassung Microsoft Business Central EAP	01.11.2023 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW	0,00	44.840,00 44.840,00			44.840,00 0,00 44.840,00
3900004	MUUUH Entwicklung Landing Page	20.09.2023 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW	0,00	15.370,00 15.370,00			15.370,00 0,00 15.370,00
Summe	Anzahlungen immaterielle VermG	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		54.580,08 54.580,08	58.847,92 58.847,92			113.428,00 0,00 113.428,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
17800	Einr. für Gesch.-/Fabrikbauten							
17800001	Westfalen Weser Netzan- schluss	08.03.2023 Linear 20/00 / 5,00	AHK Abschr. BW		25.718,36 1.072,36 25.718,36		1.072,36	25.718,36 1.072,36 24.646,00
17800002	Elektro Phase Wandlermes- sung	01.06.2023 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW		10.159,32 593,32 10.159,32		593,32	10.159,32 593,32 9.566,00
Summe	Einr. für Gesch.-/Fabrikbauten	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			35.877,68 1.665,68 35.877,68		1.665,68	35.877,68 1.665,68 34.212,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
24000	Technische Anlagen							
2400001	Spetec GmbH, 2x Reinraums- station CleanBoy-Mini 75	08.11.2019 Linear 11/00 / 9,09	AHK Abschr. BW	5.835,00 1.682,00 4.153,00	531,00		531,00	5.835,00 2.213,00 3.622,00
2400003	Luftkeimsammler PCE-AS 1	11.08.2020 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	2.897,10 875,10 2.022,00	362,00		362,00	2.897,10 1.237,10 1.660,00
2400004	3 Präzisionswaagen, 1 Ana- lysewaage	12.02.2020 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	3.422,90 770,90 2.652,00	263,00		263,00	3.422,90 1.033,90 2.389,00
2400005	Henkelmann Vakuumierer Bo- xer 42 XL	09.04.2020 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	2.990,00 1.029,00 1.961,00	374,00		374,00	2.990,00 1.403,00 1.587,00
2400006	Lüfungsanlage Reinraum	03.09.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	28.851,13 6.732,13 22.119,00	2.885,00		2.885,00	28.851,13 9.617,13 19.234,00
2400007	Lüftungsanlage Lagerbereich	31.08.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	27.668,00 6.687,00 20.981,00	2.767,00		2.767,00	27.668,00 9.454,00 18.214,00
2400008	Reinraumstation CleaBoy-Mini 75	28.10.2020 Linear 11/00 / 9,09	AHK Abschr. BW	3.195,40 655,40 2.540,00	291,00		291,00	3.195,40 946,40 2.249,00
2400009	Tegethoff Personalschleuse	01.01.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	4.943,97 1.484,97 3.459,00	494,00		494,00	4.943,97 1.978,97 2.965,00
2400010	RGS RLT Anlage Trim Raum	08.03.2023 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW		38.600,50 3.217,50 38.600,50		3.217,50	38.600,50 3.217,50 35.383,00
2400011	PBS Brandwarnanlage	11.05.2023 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW		15.734,40 1.049,40 15.734,40		1.049,40	15.734,40 1.049,40 14.685,00
Summe	Technische Anlagen	Ansch-/Herst-K		79.803,50	54.334,90			134.138,40
		Abschreibung		19.916,50	12.233,90			32.150,40
		Buchwerte		59.887,00	54.334,90		12.233,90	101.988,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
26000	Transportanlagen und Ähnliches							
2600001	Hochhubwagen	15.06.2020 Linear 07/05 / 13,48	AHK Abschr. BW	3.597,66 1.139,66 2.458,00	454,00		454,00	3.597,66 1.593,66 2.004,00
Summe	Transportanlagen und Ähnliches	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		3.597,66 1.139,66 2.458,00	454,00		454,00	3.597,66 1.593,66 2.004,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
29900	Anzahlungen auf technische Anlagen							
2990001	Tegthoff, elektrische Belüftung, 1. Abschlag	05.11.2018 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
2990002	Tegethoff, Labor-/Personal- schleuse, Abschlag	14.10.2019 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
2990003	Dewert Labormöbel und La- borgeräte	09.11.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
2990004	SÄBU SAFE Tank	01.12.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
2990005	RGS Lüftungsanlage Werk- stoffraum	17.06.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
2990006	RGS Split-Klimaanlage Raum 10	30.08.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
2990007	RGS Split-Klimaanlage Raum 12 und 13	30.08.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
2990008	RGS Installation RLT Anlage Trim-Raum	21.09.2021 Keine AfA	AHK Abschr. BW	27.450,00 27.450,00	27.450,00-Z 27.450,00-Z			0,00 0,00 0,00
2990009	Hartmann Tresor 50 %	24.06.2022 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
2990010	Westfalen Weser Netzan- schluss Strom	21.11.2022 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW	12.859,18 12.859,18	12.859,18-Z 12.859,18-Z			0,00 0,00 0,00
2990011	RGS Kühlung Tresor III	31.12.2023 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW	0,00	36.000,00 36.000,00			36.000,00 0,00 36.000,00
Summe	Anzahlungen auf technische Anlagen	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		40.309,18 40.309,18	4.309,18-Z 4.309,18-Z			36.000,00 0,00 36.000,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
38000	Sonstige Transportmittel							
38000001	Karweg Anhänger SHG-ER 33	01.10.2023 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW		6.835,64 214,64 6.835,64			6.835,64 214,64 6.621,00
Summe	Sonstige Transportmittel	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			6.835,64 214,64 6.835,64			6.835,64 214,64 6.621,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang-Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung-Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
40000	Betriebsausstattung							
4000001	BBS Küchentechnik, Sonea Küche. Auslage Schatton	01.02.2019 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	504,19 133,19 371,00	34,00		34,00	504,19 167,19 337,00
4000002	Jot + Ka GmbH, 2x Laptop Dell Latitude E5440 i50 + Zubehör	03.12.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.367,64 1.366,64 1,00				1.367,64 1.366,64 1,00
4000003	3 ZB IT Consult UG (hb), Drucker TSC TTP-346MT	20.12.2019 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.747,90 1.746,90 1,00				1.747,90 1.746,90 1,00
4000004	Apothekenabzug	01.01.2020 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	1.796,40 1.077,40 719,00	359,00		359,00	1.796,40 1.436,40 360,00
4000005	14, 1 m Palettenregal	16.06.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.409,90 365,90 1.044,00	141,00		141,00	1.409,90 506,90 903,00
4000006	2 x 14, 1m Palettenregal mit Rammschutz	09.07.2020 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	3.144,16 788,16 2.356,00	314,00		314,00	3.144,16 1.102,16 2.042,00
4000007	ENDERS Vakuummaschine	14.05.2021 Linear 06/00 / 16,67	AHK Abschr. BW	3.750,95 1.042,95 2.708,00	625,00		625,00	3.750,95 1.667,95 2.083,00
4000008	Gunnebo Tresor	17.05.2021 Linear 23/00 / 4,35	AHK Abschr. BW	56.652,62 4.107,62 52.545,00	2.464,00		2.464,00	56.652,62 6.571,62 50.081,00
4000009	Northern Green Canada 10 Cryopacks	04.08.2021 Linear 04/00 / 25,00	AHK Abschr. BW	8.079,60 2.862,60 5.217,00	2.020,00		2.020,00	8.079,60 4.882,60 3.197,00
4000010	KERN & SOHN Präzisionswaage	14.10.2021 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	1.314,00 127,00 1.187,00	101,00		101,00	1.314,00 228,00 1.086,00
4000011	Northern Green Canada Cyropacks	27.05.2021 Linear 04/00 / 25,00	AHK Abschr. BW	11.854,88 4.940,88 6.914,00	2.964,00		2.964,00	11.854,88 7.904,88 3.950,00
4000012	Wägetechnik Gewichtskoffer	05.01.2022 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	1.320,00 102,00 1.218,00	102,00		102,00	1.320,00 204,00 1.116,00
4000013	ENDERS Vakuummaschine BOXER	17.02.2022 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	3.799,55 498,55 3.301,00	543,00		543,00	3.799,55 1.041,55 2.758,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		96.741,79 19.159,79 77.582,00	9.667,00		9.667,00	96.741,79 28.826,79 67.915,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
40000	Betriebsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		96.741,79 19.159,79 77.582,00		9.667,00	9.667,00	96.741,79 28.826,79 67.915,00
4000014	SÄBU SafeTank 300	24.02.2022 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	2.505,43 328,43 2.177,00	358,00		358,00	2.505,43 686,43 1.819,00
4000015	Schatton Möbel, Couch etc.	28.02.2022 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	16.000,00 1.129,00 14.871,00	1.231,00		1.231,00	16.000,00 2.360,00 13.640,00
4000016	GGM Gastro Spülschrank	17.03.2022 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	849,89 55,89 794,00	66,00		66,00	849,89 121,89 728,00
4000017	starlab Reinraumtechnik GuardOne laminar	19.04.2022 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	2.850,00 268,00 2.582,00	356,00		356,00	2.850,00 624,00 2.226,00
4000018	Mettler Lab Equip Drucker	23.04.2022 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	809,60 202,60 607,00	270,00		270,00	809,60 472,60 337,00
4000019	Thiele Werbebanner	16.05.2022 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	1.242,50 83,50 1.159,00	125,00		125,00	1.242,50 208,50 1.034,00
4000020	Rosenberger Digitale Werbesäule	23.05.2022 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.322,00 155,00 2.167,00	233,00		233,00	2.322,00 388,00 1.934,00
4000021	Rosenberger LED-System PIXLIP	23.05.2022 Linear 15/00 / 6,67	AHK Abschr. BW	4.266,75 190,75 4.076,00	285,00		285,00	4.266,75 475,75 3.791,00
4000022	GGM Edelstahl Arbeitsschrank	02.05.2022 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	871,89 45,89 826,00	67,00		67,00	871,89 112,89 759,00
4000023	Dewert Reinraumstation Raum 13	17.05.2022 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	90.548,50 12.073,50 78.475,00	18.110,00		18.110,00	90.548,50 30.183,50 60.365,00
4000024	Dewert, Brutschrank, CertoC-lav	17.05.2022 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	9.550,00 1.274,00 8.276,00	1.910,00		1.910,00	9.550,00 3.184,00 6.366,00
4000025	Dewert Reinraumstation Raum 12	17.05.2022 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	57.850,20 7.714,20 50.136,00	11.570,00		11.570,00	57.850,20 19.284,20 38.566,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		286.408,55 42.680,55 243.728,00	44.248,00		44.248,00	286.408,55 86.928,55 199.480,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
40000	Betriebsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		286.408,55 42.680,55 243.728,00	44.248,00		44.248,00	286.408,55 86.928,55 199.480,00
4000026	Pinball Pong Cocktail Table	09.06.2022 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	4.844,83 404,83 4.440,00	692,00		692,00	4.844,83 1.096,83 3.748,00
4000027	KERN & SOHN GmbH Präzisionswaage	14.07.2022 Linear 06/00 / 16,67	AHK Abschr. BW	995,00 83,00 912,00	166,00		166,00	995,00 249,00 746,00
4000028	Memmert Vakuumschrank	19.07.2022 Linear 11/00 / 9,09	AHK Abschr. BW	5.970,00 272,00 5.698,00	543,00		543,00	5.970,00 815,00 5.155,00
4000029	Miele Laborspülmaschine PG 8583CD	28.07.2022 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	5.903,40 422,40 5.481,00	844,00		844,00	5.903,40 1.266,40 4.637,00
4000030	Elektro-Phase 6 easee Charge Wallboxen	31.07.2022 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	2.073,33 104,33 1.969,00	208,00		208,00	2.073,33 312,33 1.761,00
4000031	Gemma Cert Verdampfer	02.05.2022 Linear 11/00 / 9,09	AHK Abschr. BW	6.535,14 396,14 6.139,00	594,00		594,00	6.535,14 990,14 5.545,00
4000032	Microgreenbox Fridge Grow PC	23.08.2022 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	888,15 124,15 764,00	296,00		296,00	888,15 420,15 468,00
4000033	B.I.T. Ricoh Multifunktionsgerät	07.09.2022 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.450,00 273,00 2.177,00	817,00		817,00	2.450,00 1.090,00 1.360,00
4000034	BÜCHI Labortechnik	20.09.2022 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	1.894,50 91,50 1.803,00	271,00		271,00	1.894,50 362,50 1.532,00
4000035	Hartmann Tresor	21.11.2022 Linear 23/00 / 4,35	AHK Abschr. BW	156.054,64 1.131,64 154.923,00	6.788,00		6.788,00	156.054,64 7.919,64 148.135,00
4000036	Roth Heiz- und Magnetrührer	01.12.2022 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	1.854,00 20,00 1.834,00	232,00		232,00	1.854,00 252,00 1.602,00
4000037	Feuerkorb Terrassenöfen	01.04.2023 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	 0,00	829,71 78,71 829,71		78,71	829,71 78,71 751,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		475.871,54 46.003,54 429.868,00	829,71 55.777,71 829,71		55.777,71	476.701,25 101.781,25 374.920,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
40000	Betriebsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		475.871,54 46.003,54 429.868,00	829,71 55.777,71 829,71		55.777,71	476.701,25 101.781,25 374.920,00
4000038	ggm Gastro Edelstahl Tiefkühlzelle	01.02.2023 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	0,00	4.076,89 467,89 4.076,89		467,89	4.076,89 467,89 3.609,00
4000039	Steler Graspresso Rosin Presse	15.02.2023 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	0,00	1.176,38 135,38 1.176,38		135,38	1.176,38 135,38 1.041,00
4000040	Fryka Tiefkühlbox	01.03.2023 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	0,00	7.393,20 770,20 7.393,20		770,20	7.393,20 770,20 6.623,00
4000041	Kern Präzisionswaage	01.03.2023 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	0,00	1.460,70 94,70 1.460,70		94,70	1.460,70 94,70 1.366,00
4000042	Roth 2 Brutschranke	23.03.2023 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	0,00	6.478,00 1.080,00 6.478,00		1.080,00	6.478,00 1.080,00 5.398,00
4000043	ggm Gastro Tiefkühlzelle	18.04.2023 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	0,00	4.630,89 434,89 4.630,89		434,89	4.630,89 434,89 4.196,00
4000044	Systec Tischautoklav DX-45	01.05.2023 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	0,00	19.979,30 1.903,30 19.979,30		1.903,30	19.979,30 1.903,30 18.076,00
4000045	SB, Hochdruckreiniger K2160 T	01.05.2023 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	0,00	1.144,60 96,60 1.144,60		96,60	1.144,60 96,60 1.048,00
4000046	Thermomix TM 31	09.05.2023 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	0,00	1.035,29 230,29 1.035,29		230,29	1.035,29 230,29 805,00
4000047	Naturapack Automatischer Streifengeber	12.05.2023 Linear 04/00 / 25,00	AHK Abschr. BW	0,00	995,00 166,00 995,00		166,00	995,00 166,00 829,00
4000048	ggm Gastro Tiefkühlzelle	01.06.2023 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	0,00	4.709,89 344,89 4.709,89		344,89	4.709,89 344,89 4.365,00
4000049	ggm Gastro Tiefkühlzelle	11.08.2023 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	0,00	4.709,89 246,89 4.709,89		246,89	4.709,89 246,89 4.463,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		475.871,54 46.003,54 429.868,00	58.619,74 61.748,74 58.619,74		61.748,74	534.491,28 107.752,28 426.739,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
40000	Betriebsausstattung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K		475.871,54	58.619,74			534.491,28
		Abschreibung		46.003,54	61.748,74			107.752,28
		Buchwerte		429.868,00	58.619,74		61.748,74	426.739,00
4000050	Bannerstop Faltzelt Messe- stand	22.08.2023 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.478,80 206,80 1.478,80		206,80	1.478,80 206,80 1.272,00
4000051	ECH Titramax VOT Gerät	24.08.2023 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW		8.060,00 672,00 8.060,00		672,00	8.060,00 672,00 7.388,00
4000052	Panzer, Vielzweck Autoclav	05.09.2023 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW		38.730,00 1.845,00 38.730,00		1.845,00	38.730,00 1.845,00 36.885,00
4000053	Nehrkorn, Normalkühlzelle	17.11.2023 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW		33.299,95 555,95 33.299,95		555,95	33.299,95 555,95 32.744,00
4000054	Berner Sicherheitswerkbank	21.11.2023 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW		6.518,20 84,20 6.518,20		84,20	6.518,20 84,20 6.434,00
Summe	Betriebsausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		475.871,54 46.003,54 429.868,00	146.706,69 65.112,69 146.706,69		65.112,69	622.578,23 111.116,23 511.462,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang-Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung-Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
42000	Büroeinrichtung							
420001	Jot+Ka, Steelcase Konferenz-tisch	01.12.2018 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	1.600,00 503,00 1.097,00	123,00		123,00	1.600,00 626,00 974,00
420002	GGMgastro, Büroeinrichtung	21.10.2019 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	1.678,11 420,11 1.258,00	129,00		129,00	1.678,11 549,11 1.129,00
420003	IKEA, Büromöbel	12.11.2019 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	1.789,00 437,00 1.352,00	138,00		138,00	1.789,00 575,00 1.214,00
420004	Klarsicht HP ZBook	06.01.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.258,81 840,81 418,00	417,00		417,00	1.258,81 1.257,81 1,00
420006	3 ZB Netzwerk Erweiterung	22.01.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	8.500,97 5.666,97 2.834,00	2.833,00		2.833,00	8.500,97 8.499,97 1,00
420007	3 ZB Erweiterung Server	15.01.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.922,08 1.282,08 640,00	639,00		639,00	1.922,08 1.921,08 1,00
420008	Lenovo Think System Rack-server incl. Windows Server Standard	04.02.2020 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	3.680,00 2.147,00 1.533,00	736,00		736,00	3.680,00 2.883,00 797,00
420009	Laserfarbkopierer Ricoh MP C2003SP	18.09.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.000,00 777,00 223,00	222,00		222,00	1.000,00 999,00 1,00
420010	Notebook Think Pad X 1 Carbon Gen 8	08.12.2020 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.259,67 1.569,67 690,00	689,00		689,00	2.259,67 2.258,67 1,00
420011	3 ZB, 8 Lenovo Notebooks mit Tastatur	15.01.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	12.583,47 8.388,47 4.195,00	4.194,00		4.194,00	12.583,47 12.582,47 1,00
420012	3 ZB IT . TT 300dpi	19.03.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.399,15 855,15 544,00	466,00		466,00	1.399,15 1.321,15 78,00
420013	3 ZB IT, 3 Lenovo Think Pad	26.03.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	2.670,00 1.632,00 1.038,00	890,00		890,00	2.670,00 2.522,00 148,00
420014	Amazon Sony Alpha7 Kamera	29.04.2021 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	2.376,47 595,47 1.781,00	340,00		340,00	2.376,47 935,47 1.441,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		42.717,73 25.114,73 17.603,00	11.816,00		11.816,00	42.717,73 36.930,73 5.787,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
42000	Büroeinrichtung							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		42.717,73 25.114,73 17.603,00	11.816,00		11.816,00	42.717,73 36.930,73 5.787,00
420015	YouCard HID Fargo Kartendrucker	12.04.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.100,00 642,00 458,00	367,00		367,00	1.100,00 1.009,00 91,00
420016	3ZB Lenovo Think Pad	30.07.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.415,54 708,54 707,00	472,00		472,00	1.415,54 1.180,54 235,00
420017	KERN, 2 Präzisionswaagen	30.07.2021 Linear 13/00 / 7,69	AHK Abschr. BW	2.326,00 269,00 2.057,00	179,00		179,00	2.326,00 448,00 1.878,00
420018	Digital River Ireland Think Pad	31.08.2021 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	789,01 373,01 416,00	263,00		263,00	789,01 636,01 153,00
420019	KNAUER Flaschenwanne	27.10.2021 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	31.090,00 3.887,00 27.203,00	3.109,00		3.109,00	31.090,00 6.996,00 24.094,00
420020	Wägetechnik Analysenwaage	08.12.2021 Linear 11/00 / 9,09	AHK Abschr. BW	9.349,90 921,90 8.428,00	850,00		850,00	9.349,90 1.771,90 7.578,00
420021	Spetec Reinraumstation Clean Boy	21.12.2021 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	6.510,00 1.411,00 5.099,00	1.302,00		1.302,00	6.510,00 2.713,00 3.797,00
420022	GGM Gastro Kombidämpfer	07.02.2022 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	9.749,89 894,89 8.855,00	975,00		975,00	9.749,89 1.869,89 7.880,00
420023	Spetec, 2 Reinraumstationen Clean-Boy-Mini 75	04.03.2022 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	6.510,00 1.085,00 5.425,00	1.302,00		1.302,00	6.510,00 2.387,00 4.123,00
420024	Spetec 2 Reinraumstationen CleanBoy-Mini 75	07.04.2022 Linear 05/00 / 20,00	AHK Abschr. BW	6.510,00 977,00 5.533,00	1.302,00		1.302,00	6.510,00 2.279,00 4.231,00
420025	Digital River Laptop P14s	21.07.2022 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW	1.224,35 204,35 1.020,00	408,00		408,00	1.224,35 612,35 612,00
420026	OMNILAB Rotavapor	15.09.2022 Linear 07/08 / 13,04	AHK Abschr. BW	11.933,32 498,32 11.435,00	1.230,00 1.652,00 1.230,00		1.652,00	13.163,32 2.150,32 11.013,00
Summe	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		131.225,74 36.986,74 94.239,00	1.230,00 23.997,00 1.230,00		23.997,00	132.455,74 60.983,74 71.472,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
45000	Einbauten							
4500001	Gebäudeanpassung/sanierung, verbleibt bei Vermieter	01.11.2018 Lin.Geb.10 32/02 / 3,00	AHK Abschr. BW	86.601,77 9.969,77 76.632,00	2.599,00		2.599,00	86.601,77 12.568,77 74.033,00
4500002	Umbau Teeküche	26.05.2021 Lin.Geb.10 33/04 / 3,00	AHK Abschr. BW	1.192,64 60,64 1.132,00	36,00		36,00	1.192,64 96,64 1.096,00
4500003	Umbau Besprechungsraum	28.04.2021 Lin.Geb.10 33/04 / 3,00	AHK Abschr. BW	2.764,04 146,04 2.618,00	83,00		83,00	2.764,04 229,04 2.535,00
4500004	Umbau Laborräume	12.08.2021 Lin.Geb.10 33/04 / 3,00	AHK Abschr. BW	24.557,83 1.044,83 23.513,00	737,00		737,00	24.557,83 1.781,83 22.776,00
4500005	Umbau Produktionsräume	27.10.2021 Lin.Geb.10 33/01 / 3,00	AHK Abschr. BW	66.037,07 2.278,07 63.759,00	1.982,00		1.982,00	66.037,07 4.260,07 61.777,00
4500006	Umbau Wasserleitungen Duschen	07.03.2022 Lin.Geb.10 33/04 / 3,00	AHK Abschr. BW	12.791,75 320,75 12.471,00	384,00		384,00	12.791,75 704,75 12.087,00
4500007	Hawe Toranlage	09.05.2022 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	7.819,44 522,44 7.297,00	782,00		782,00	7.819,44 1.304,44 6.515,00
4500008	RGS Split Klimaanlage Raum 12/13	20.12.2022 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	7.650,00 80,00 7.570,00	957,00		957,00	7.650,00 1.037,00 6.613,00
4500009	RGS Kühlung Tresor	20.12.2022 Linear 07/11 / 12,63	AHK Abschr. BW	16.419,79 172,79 16.247,00	1.798,54 2.280,54 1.798,54		2.280,54	18.218,33 2.453,33 15.765,00
4500010	RGS Split Klimaanlage Raum 10	20.12.2022 Linear 08/00 / 12,50	AHK Abschr. BW	6.900,00 72,00 6.828,00	863,00		863,00	6.900,00 935,00 5.965,00
4500011	Elektro Phase Installation Tresorraum	22.12.2022 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW	10.412,48 87,48 10.325,00	1.042,00		1.042,00	10.412,48 1.129,48 9.283,00
4500012	Laborbereich I	25.01.2023 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW		5.519,35 552,35 0,00		552,35	5.519,35 552,35 4.967,00
4500013	HaWe Schiebetor Schleuse	13.04.2023 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW		8.582,77 644,77 0,00		644,77	8.582,77 644,77 7.938,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		243.146,81 14.754,81 228.392,00	15.900,66 12.942,66 15.900,66		12.942,66	259.047,47 27.697,47 231.350,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
45000	Einbauten							
Übertrag		Ansch-/Herst-K		243.146,81	15.900,66			259.047,47
		Abschreibung		14.754,81	12.942,66			27.697,47
		Buchwerte		228.392,00	15.900,66		12.942,66	231.350,00
4500014	Aussenrollo QA	01.11.2023 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW		942,00 16,00 942,00			942,00 16,00 926,00
4500015	Weber Abwasser Hebeanlage	25.05.2023 Linear 10/00 / 10,00	AHK Abschr. BW		1.249,25 84,25 1.249,25			1.249,25 84,25 1.165,00
Summe	Einbauten	Ansch-/Herst-K		243.146,81	18.091,91			261.238,72
		Abschreibung		14.754,81	13.042,91			27.797,72
		Buchwerte		228.392,00	18.091,91		13.042,91	233.441,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
48000	GWG bis 800 Euro Netto							
480001	PBS Brandschutz, Feuerlö- scher	18.10.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	294,00 294,00 0,00				294,00 294,00 0,00
480002	Jot+Ka, Büromöbel (mehr als 20 einzelne GWGs, s.Rg)	01.12.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	4.178,00 4.178,00 0,00				4.178,00 4.178,00 0,00
480004	RG 201830014 vom 06.12.2018 KD 70031 ERNR R038051	06.12.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	251,26 251,26 0,00				251,26 251,26 0,00
480005	Jot+Ka, Technische Ausstat- tung Büros (Notebooks + Zu- behör)	31.12.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	978,66 978,66 0,00				978,66 978,66 0,00
480006	Jot+Ka, Techn. Ausstattung Besprechungsraum (Projektor/ Zub.)	31.12.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	1.114,73 1.114,73 0,00				1.114,73 1.114,73 0,00
480007	Allpax GmbH, Ultraschallreini- ger	21.10.2019 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	254,00 254,00 0,00				254,00 254,00 0,00
480008	BBS Küchentechnik, Geschirr- spüler, Auslage Schöning	01.01.2019 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	251,26 251,26 0,00				251,26 251,26 0,00
480009	RG 201930462 vom 31.12.2019 KD 70005 ERNR 1940221	31.12.2019 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	160,00 160,00 0,00				160,00 160,00 0,00
480010	Jot + Ka GmbH, Steelcase Bü- robestühle (2x)	03.12.2019 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	300,00 300,00 0,00				300,00 300,00 0,00
480011	Büroshop 24, Zyl.Schloss	08.11.2019 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	536,14 536,14 0,00				536,14 536,14 0,00
480012	AO Deutschland, Siemens Ge- frierkombinationen	13.11.2019 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	453,03 453,03 0,00				453,03 453,03 0,00
480013	ggm gastro 2 Arbeitstische	26.01.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	507,80 507,80 0,00				507,80 507,80 0,00
480015	GWG 2020	12.02.2020 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	2.781,51 2.781,51 0,00				2.781,51 2.781,51 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		12.060,39 12.060,39 0,00				12.060,39 12.060,39 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
48000	GWG bis 800 Euro Netto							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		12.060,39 12.060,39 0,00				12.060,39 12.060,39 0,00
480016	Wagner, Liebherr Kühlschrank	01.02.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	620,97 620,97 0,00				620,97 620,97 0,00
480017	Sicht- und Allwetterschutz Rol- los	22.04.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	847,00 847,00 0,00				847,00 847,00 0,00
480018	Jungheinrich Handhubwagen	14.04.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	296,65 296,65 0,00				296,65 296,65 0,00
480019	GrillARENA , Grill Napoleon	29.06.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	419,33 419,33 0,00				419,33 419,33 0,00
480020	J-Kesselshop Werk Tisch	10.06.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	281,65 281,65 0,00				281,65 281,65 0,00
480021	CNW HP Laser Jet	25.06.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	487,31 487,31 0,00				487,31 487,31 0,00
480022	Jot + Ka Lenovo Think Centre	25.06.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	750,00 750,00 0,00				750,00 750,00 0,00
480023	Jot + Ka 3 Lenovo Think Pad	18.06.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	2.688,00 2.688,00 0,00				2.688,00 2.688,00 0,00
480024	Hornbach Klappgerüst	05.08.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	334,45 334,45 0,00				334,45 334,45 0,00
480025	GGM Gastro 2 Spülschränke	15.10.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	1.335,98 1.335,98 0,00				1.335,98 1.335,98 0,00
480026	esz Luftkeimsammler	23.11.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	275,00 275,00 0,00				275,00 275,00 0,00
480027	Gaerner Aktenschrank licht- grau	25.11.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	404,10 404,10 0,00				404,10 404,10 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		20.800,83 20.800,83 0,00				20.800,83 20.800,83 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
48000	GWG bis 800 Euro Netto							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		20.800,83 20.800,83 0,00				20.800,83 20.800,83 0,00
480028	Gaerner 5 Fahr-Unterschranke	26.11.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	2.920,50 2.920,50 0,00				2.920,50 2.920,50 0,00
480029	Dewert Labortechnik Cakuum Exsikkator etc.	17.12.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	1.948,76 1.948,76 0,00				1.948,76 1.948,76 0,00
480030	GGM Gastro Arbeitstische etc.	02.12.2021 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	1.990,95 1.990,95 0,00				1.990,95 1.990,95 0,00
480031	VegaSystems, Lenovo Think Pad	10.01.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	707,40 707,40 0,00				707,40 707,40 0,00
480032	VegaSystems, Lenovo Think Pad	17.01.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	707,40 707,40 0,00				707,40 707,40 0,00
480033	Projektor Videosystem	19.01.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	604,20 604,20 0,00				604,20 604,20 0,00
480034	Dewert Hygrometer	10.01.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	580,30 580,30 0,00				580,30 580,30 0,00
480035	KERN & SOHN Präzisionswaagen	27.01.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	2.221,00 2.221,00 0,00				2.221,00 2.221,00 0,00
480036	JACOB, 8 Lenovo Think Pad	23.02.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	3.831,96 3.831,96 0,00				3.831,96 3.831,96 0,00
480037	GGM Gastro 3 Arbeitstische	17.03.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	761,97 761,97 0,00				761,97 761,97 0,00
480038	JACOB Lenovo Think Pad	29.03.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	765,38 765,38 0,00				765,38 765,38 0,00
480039	KERN Drucker	29.03.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	660,00 660,00 0,00				660,00 660,00 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		38.500,65 38.500,65 0,00				38.500,65 38.500,65 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
48000	GWG bis 800 Euro Netto							
Übertrag		Ansch-/Herst-K		38.500,65				38.500,65
		Abschreibung		38.500,65				38.500,65
		Buchwerte		0,00				0,00
480040	MediaMarkt Liebherr Gefrierschrank	31.03.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	425,12 425,12 0,00				425,12 425,12 0,00
480041	Amazon 2 Apple iPad Air	29.03.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	973,23 973,23 0,00				973,23 973,23 0,00
480042	yoused Apple iPhone gebraucht	31.03.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	322,89 322,89 0,00				322,89 322,89 0,00
480043	KERN & SOHN 2 Präzisionswaagen	04.04.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	1.540,00 1.540,00 0,00				1.540,00 1.540,00 0,00
480044	German Protect HIK Vision Rekorder	06.04.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	637,70 637,70 0,00				637,70 637,70 0,00
480045	Dewert Messgerät	12.04.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	742,70 742,70 0,00				742,70 742,70 0,00
480046	CRP Puffco Peak Ladegerät	27.04.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	430,66 430,66 0,00				430,66 430,66 0,00
480047	Böttcher Aktenschrank	23.05.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	379,99 379,99 0,00				379,99 379,99 0,00
480048	Kleck Werk Tisch	24.05.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	376,54 376,54 0,00				376,54 376,54 0,00
480049	Reinhart Volcano Vaporizer	13.07.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	272,26 272,26 0,00				272,26 272,26 0,00
480050	KERN & SOHN Multidrucker	14.07.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	362,00 362,00 0,00				362,00 362,00 0,00
480051	JACOB 3 Lenovo Think Pad	25.07.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	2.244,54 2.244,54 0,00				2.244,54 2.244,54 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K		47.208,28				47.208,28
		Abschreibung		47.208,28				47.208,28
		Buchwerte		0,00				0,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
48000	GWG bis 800 Euro Netto							
Übertrag		Ansch-/Herst-K		47.208,28				47.208,28
		Abschreibung		47.208,28				47.208,28
		Buchwerte		0,00				0,00
480052	Royal for Events Glücksrad	11.08.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	318,00 318,00 0,00				318,00 318,00 0,00
480053	Büromöbel Blitz 4 Drehstühle	29.08.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	1.060,79 1.060,79 0,00				1.060,79 1.060,79 0,00
480054	Saturn Bosch Geschirrspüler	18.08.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	495,71 495,71 0,00				495,71 495,71 0,00
480055	Sicht, 3 Aussenrollo	25.08.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	1.058,00 1.058,00 0,00				1.058,00 1.058,00 0,00
480056	JACOB 3 Lenovo Think Pad	19.10.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	2.256,24 2.256,24 0,00				2.256,24 2.256,24 0,00
480057	Savvytec Lenovo Think Pad	20.10.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	739,08 739,08 0,00				739,08 739,08 0,00
480058	Holz Disselnmeyer Tür	16.11.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	649,50 649,50 0,00				649,50 649,50 0,00
480059	esz Luftkeimsamler	30.11.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	300,00 300,00 0,00				300,00 300,00 0,00
480060	METRO Kühlschranks	11.11.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	399,99 399,99 0,00				399,99 399,99 0,00
480061	Büromarkt Böttcher Schiebeschranks	07.11.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	379,99 379,99 0,00				379,99 379,99 0,00
480062	Roth Eppendorf Pipette	09.12.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	961,00 961,00 0,00				961,00 961,00 0,00
480063	Roth Kolonienzählgerät	09.12.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	996,00 996,00 0,00				996,00 996,00 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K		56.822,58				56.822,58
		Abschreibung		56.822,58				56.822,58
		Buchwerte		0,00				0,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
48000	GWG bis 800 Euro Netto							
Übertrag		Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		56.822,58 56.822,58 0,00				56.822,58 56.822,58 0,00
480064	Geringwertige Wirtschaftsgüter 2023	31.12.2023 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW		47.628,11 47.628,11 47.628,11			47.628,11 47.628,11 0,00
Summe	GWG bis 800 Euro Netto	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		56.822,58 56.822,58 0,00	47.628,11 47.628,11 47.628,11			104.450,69 104.450,69 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
48010	Digitalisierungsaufwand 2022							
4801001	Jacob 3 Lenovo Think Pad	24.02.2022 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	6.216,09 6.216,09 0,00				6.216,09 6.216,09 0,00
Summe	Digitalisierungsaufwand 2022	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		6.216,09 6.216,09 0,00				6.216,09 6.216,09 0,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
48011	Digitalisierungsaufwand 2023							
48011001	Jacob 3 Lenovo Think Pad	14.08.2023 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		2.664,56 370,56 2.664,56		370,56	2.664,56 370,56 2.294,00
48011002	Jacob 1 Lenovo Think	25.07.2023 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.035,11 173,11 1.035,11		173,11	1.035,11 173,11 862,00
48011003	CPU Acer Swift x Pro	11.07.2023 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		1.427,73 238,73 1.427,73		238,73	1.427,73 238,73 1.189,00
48011004	Jacobi 4 Lenovo Monitore	11.10.2023 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		668,92 56,92 668,92		56,92	668,92 56,92 612,00
48011005	B.I.T. Drucker Ricoh MP C 3004	06.04.2023 Linear 03/00 / 33,33	AHK Abschr. BW		2.350,00 588,00 2.350,00		588,00	2.350,00 588,00 1.762,00
Summe	Digitalisierungsaufwand 2023	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			8.146,32 1.427,32 8.146,32		1.427,32	8.146,32 1.427,32 6.719,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
49000	Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung							
4900001	Jot + Kah GmbH, PC-Laut- sprechersystem	22.07.2019 Linear 07/00 / 14,29	AHK Abschr. BW	1.914,61 959,61 955,00	274,00		274,00	1.914,61 1.233,61 681,00
Summe	Sonstige Betriebs-u.Gesch. ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		1.914,61 959,61 955,00	274,00		274,00	1.914,61 1.233,61 681,00

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
49900	Anzahlung Betriebs- u. Gesch.ausstattung							
4990002	Abschlag Walecki - Maler., Lackierer, und Bodenbelagsar- beiten	06.11.2019 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW	0,00				0,00 0,00 0,00
4990003	Laborbereich II im Bau	30.11.2023 Anlag./Bau	AHK Abschr. BW		60.501,87			60.501,87 0,00 60.501,87
Summe	Anzahlung Betriebs- u. Gesch. ausstattung	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte			60.501,87			60.501,87 0,00 60.501,87

Four 20 Pharma GmbH

Bericht über den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Blatt 73

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2023

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art R-ND R-%	Entw. der	Stand zum 1.1.2023 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2023 Euro
51700	Beteiligungen an Kapitalgesellschaften							
5170001	Eu-Ru Med GmbH	01.01.2020 Keine AfA	AHK Abschr.	240.000,00				240.000,00
			BW	214.435,00				214.435,00
				25.565,00				25.565,00
Summe	Beteiligungen an Kapitalgesell- schaften	Ansch-/Herst-K Abschreibung Buchwerte		240.000,00 214.435,00 25.565,00				240.000,00 214.435,00 25.565,00