

AIOS Tax AG StBG
Steuerberater

Schönhauser Allee 10-11
10119 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2017

Center for the Cultivation of Technology gGmbH
E&E freier und offener Technologien
Gottschedstraße 4

13357 Berlin

Finanzamt: für Körperschaften I
Steuer-Nr.: 27/611/05330

Inhaltsverzeichnis

1. Auftrag	2
2. Anlagen	3
Bilanz zum 31. Dezember 2017	4
Angaben unter der Bilanz (MicroBilG)	5
Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2017	6
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017	7
Anhang	8
Bescheinigung	10
3. Weitere Anlagen	11
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2017	12
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017	14

1. Auftrag

Die Geschäftsführung der

**Center for the Cultivation of Technology gGmbH,
Berlin**

- nachfolgend auch kurz "CCT" oder "Gesellschaft" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 aus den uns vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, unter Berücksichtigung der erteilten Auskünfte nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen des Auftraggebers zur Ausübung bestehender Wahlrechte zu entwickeln. Diesen Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen haben wir in Berlin durchgeführt.

2. Anlagen

BILANZ zum 31. Dezember 2017

Center for the Cultivation of Technology gGmbH E&E freier und offener Technologien, 13357 Berlin

AKTIVA**PASSIVA**

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.174,00	949,84	II. Gewinnrücklagen		
			freie Rücklage	46.379,97	4.279,46
B. Umlaufvermögen			III. Vortrag auf neue Rechnung	41.818,50	27.860,30
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			B. Sonderposten für nicht verbrauchte Mittel	389.869,50	949,84
sonstige Vermögensgegenstände	267.690,36	0,00	C. Rückstellungen		
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	286.844,04	70.053,68	sonstige Rückstellungen	12.460,00	1.200,00
			D. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26.193,00	568,50
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			EUR 26.193,00 (EUR 568,50)		
			2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>14.987,43</u>	<u>789,98</u>
				41.180,43	1.358,48
			- davon aus Steuern EUR 14.987,43 (EUR 750,00)		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
			EUR 14.987,43 (EUR 789,98)		
			E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	10.355,44
	556.708,40	71.003,52		556.708,40	71.003,52

Center for the Cultivation of Technology gGmbH E&E freier und offener Technologien, 13357 Berlin

Angaben unter der Bilanz

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: Center for the Cultivation of Technology
gemeinnützige GmbH

Firmensitz laut Registergericht: Berlin

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Berlin (Charlottenburg)

Register-Nr.: 180673

Unterschrift der Geschäftsführung

Ort, Datum

Unterschrift

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2017

Center for the Cultivation of Technology gGmbH E&E freier und offener Technologien, 13357 Berlin

	Buchwert 01.01.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Zuschreibungen	Buchwert 31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Anlagevermögen							
Sachanlagen							
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	949,84	2.073,12	0,00	0,00	848,96	0,00	2.174,00
Summe Sachanlagen	949,84	2.073,12	0,00	0,00	848,96	0,00	2.174,00
Summe Anlagevermögen	949,84	2.073,12	0,00	0,00	848,96	0,00	2.174,00

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Erträge	<u>421.854,10</u>	<u>42.794,56</u>
2. Gesamtleistung	421.854,10	42.794,56
3. sonstige betriebliche Erträge		
übrige sonstige betriebliche Erträge	1.188,76	0,00
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 205,43 (EUR 0,00)		
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	149.125,81	0,00
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	117.962,00	750,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung	<u>23.944,80</u>	<u>0,00</u>
	141.906,80	750,00
6. Abschreibungen		
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anla- gevermögens und Sachanlagen	848,96	206,64
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	148,00	0,00
b) Werbe- und Reisekosten	56.986,55	1.189,25
c) verschiedene betriebliche Kosten	17.582,00	7.558,97
d) Einstellungen in Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	949,84
e) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>386,03</u>	<u>0,00</u>
	75.102,58	9.698,06
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>0,10</u>
9. Ergebnis nach Steuern	<u>56.058,71</u>	<u>32.139,76</u>
10. Jahresüberschuss	56.058,71	32.139,76
11. Einstellungen in Gewinnrücklagen		
in Freie Rücklage	42.100,51	4.279,46
12. Vortrag auf neue Rechnung	<u>13.958,20-</u>	<u>27.860,30-</u>
13. Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anhang**Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

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

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: Center for the Cultivation of Technology
gemeinnützige GmbH

Firmsitz laut Registergericht: Berlin

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Berlin (Charlottenburg)

Register-Nr.: 180673

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

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

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

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

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

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr

fand nicht statt.

Angaben zur Bilanz

Angabe zu Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00).

Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre und der Sicherungsrechte

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00).

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert sind, beträgt EUR 0,00.

Die nachfolgenden Sicherungsarten und Sicherungsformen sind mit den Verbindlichkeiten verbunden:

Angabe zu Restlaufzeitvermerken

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt EUR 41.180,43 (Vorjahr: EUR 1.358,48).

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00).

Nicht bilanzierte sonstige finanzielle Verpflichtungen

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen in Höhe von EUR 0,00 sonstige finanzielle Verpflichtungen.

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 3,0.

Unterschrift der Geschäftsführung

Ort, Datum

Unterschrift

Bescheinigung

Bescheinigung der Steuerberatungsgesellschaft über die Erstellung

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang/ und Gewinn- und Verlustrechnung – &IAV& Center for the Cultivation of Technology gGmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2017 bis 31. Dezember 2017 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

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

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

Berlin, 23.04.2019

AIOS Tax AG StBG
Steuerberater

3. Weitere Anlagen

Center for the Cultivation of Technology gGmbH E&E freier und offener Technologien, 13357 Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		
0630	Betriebsausstattung	369,00	615,48
0675	Geringwertige Wirtschaftsgüter größer 15	250,00	334,36
0690	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstatt	<u>1.555,00</u>	<u>0,00</u>
		2.174,00	949,84
	sonstige Vermögensgegenstände		
1301	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	267.618,29	0,00
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Le	<u>72,07</u>	<u>0,00</u>
		267.690,36	0,00
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
1800	Fidor Smart Giro -6511	0,00	22.998,57
1801	GLS Kontokorrent -1100	57.122,86	47.055,11
1802	GLS Kontokorrent -1101	62.156,67	0,00
1803	GLS Tagesgeld -1102	62.075,27	0,00
1804	GLS Tagesgeld -1103	1.971,58	0,00
1805	GLS Tagesgeld -1104	67.126,36	0,00
1806	GLS Bank #4111 941 105	25.000,00	0,00
1810	GLS Bank #4111 941 109	11.389,41	0,00
1820	Paypal EUR	<u>1,89</u>	<u>0,00</u>
		286.844,04	70.053,68
		<hr/>	<hr/>
	Summe Aktiva	556.708,40	71.003,52
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital		
2900	Gezeichnetes Kapital / Stammkapital	25.000,00	25.000,00
	freie Rücklage		
2960	Freie Rücklage	46.379,97	4.279,46
	Vortrag auf neue Rechnung		
2979	Vortrag auf neue Rechnung (Bilanz)	41.818,50	27.860,30
	Sonderposten für nicht verbrauchte Mittel		
2980	Sonsterposten Investitionszuschüsse	2.174,00	949,84
2981	noch Nicht verbr. Spenden/ Fördermittel	<u>387.695,50</u>	<u>0,00</u>
		389.869,50	949,84
	sonstige Rückstellungen		
3095	Rückst. für Abschluß- und Prüfungskosten	12.360,00	1.100,00
3096	Rückstellungen zur Erfüllung der Aufbewa	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>
		12.460,00	1.200,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Le	26.193,00	568,50
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 26.193,00 (EUR 568,50)		
3300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Le	26.193,00	568,50
	sonstige Verbindlichkeiten		
3500	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	39,98
3730	Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchenst	2.306,83	750,00
3860	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer	<u>12.680,60</u>	<u>0,00</u>
		14.987,43	789,98
	davon aus Steuern EUR 14.987,43 (EUR 750,00)		
3730	Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchenst	2.306,83	750,00
3860	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer	12.680,60	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.987,43 (EUR 789,98)		
3500	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	39,98
3730	Verbindlichkeiten aus Lohn- u. Kirchenst	2.306,83	750,00
3860	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer	12.680,60	0,00
	Rechnungsabgrenzungsposten		
3900	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	10.355,44
		<hr/>	<hr/>
	Summe Passiva	556.708,40	71.003,52
		<hr/>	<hr/>

Center for the Cultivation of Technology gGmbH E&E freier und offener Technologien, 13357 Berlin

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Erträge		
4200	Spenden	319.322,13	35.000,00
4201	Projektzusendungen	489.378,51	7.794,56
4202	Einst./Aufl. noch nicht verbr. Mittel	387.695,50-	0,00
4203	Erträge Aufl. Sonderp.Inv.Zuschüsse	<u>848,96</u>	<u>0,00</u>
		421.854,10	42.794,56
	übrige sonstige betriebliche Erträge		
4839	Sonstige Erträge unregelmäßig	750,00	0,00
4840	Erträge aus Währungsumrechnung	205,43	0,00
4972	Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	<u>233,33</u>	<u>0,00</u>
		1.188,76	0,00
	davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 205,43 (EUR 0,00)		
4840	Erträge aus Währungsumrechnung	205,43	0,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen		
5901	Softwareentwicklung	149.125,81	0,00
	Löhne und Gehälter		
6000	Löhne und Gehälter	0,00	750,00
6020	Gehälter	<u>117.962,00</u>	<u>0,00</u>
		117.962,00	750,00
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		
6110	Gesetzliche soziale Aufwendungen	23.944,80	0,00
	Abschreibungen		
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen (ohne AfA)	764,60	123,00
6264	Abschreibungen auf den Sammelposten Wirt	<u>84,36</u>	<u>83,64</u>
		848,96	206,64
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben		
6430	Sonstige Abgaben	148,00	0,00
	Werbe- und Reisekosten		
6630	Repräsentationskosten	0,00	500,00
6640	Bewertungskosten	23,10	16,66
6644	Nicht abzugsfähige Bewertungskosten	9,90	7,14
6650	Reisekosten Arbeitnehmer	56.953,55	0,00
6670	Reisekosten Ehrenamtliche	0,00	473,20
6673	Reisekosten Ehrenamtliche Fahrtkosten	<u>0,00</u>	<u>192,25</u>
		56.986,55	1.189,25
	verschiedene betriebliche Kosten		
6300	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	652,55
6303	Fremdleistungen	202,28	0,00
		<hr/>	<hr/>
		202,28	652,55
Übertrag		74.026,74	40.648,67

Center for the Cultivation of Technology gGmbH E&E freier und offener Technologien, 13357 Berlin

Konto	Bezeichnung	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		74.026,74 202,28	40.648,67 652,55
	verschiedene betriebliche Kosten		
6304	Sonstige betriebl.u.regelm.Aufwendungen	0,00	71,33
6800	Porto	43,52	0,00
6815	Bürobedarf	256,92	0,00
6825	Rechts- und Beratungskosten	2.854,34	5.628,51
6827	Abschluß- und Prüfungskosten	12.360,00	1.100,00
6830	Buchführungskosten	758,44	0,00
6855	Nebenkosten des Geldverkehrs	<u>1.106,50</u>	<u>106,58</u>
		17.582,00	7.558,97
	Einstellungen in Sonderposten mit Rücklageanteil		
6927	Einstellungen in den SoPo f. Invest.	0,00	949,84
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen		
6960	Periodenfremde Aufwendungen soweit nicht	376,79	0,00
6969	Sonstige Aufwendungen unregelmäßig	<u>9,24</u>	<u>0,00</u>
		386,03	0,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
7318	Zinsen auf Kontokorrentkonten	0,00	0,10
	Jahresüberschuss		
	Jahresüberschuss	56.058,71	32.139,76
	Einstellungen in Gewinnrücklagen		
	in Freie Rücklage		
7780	Einstellungen in die freie Rücklage	42.100,51	4.279,46
	Vortrag auf neue Rechnung		
7795	Vortrag auf neue Rechnung (GuV)	13.958,20-	27.860,30-
	Bilanzgewinn		
	Bilanzgewinn	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>