

Gabriele Calo und Frank Flimm
Gabriele Calo
Steuerberater

Hardenbergstr. 12
10623 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH

Knobelsdorffstr. 22

14059 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/612/03732

Bilanz zum 31.12.2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	94,00	655,00	II. Verlustvortrag	10.776,95	158.890,24-
II. Finanzanlagen			III. Jahresüberschuss	301.609,34	169.667,19-
1. Genossenschaftsanteile	500,00	500,00	Summe Eigenkapital	315.832,39	14.223,05
Summe Anlagevermögen	594,00	1.155,00	B. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			1. sonstige Rückstellungen	7.140,00	6.570,00
I. Forderungen und sonstige Vermö- gensgegenstände			C. Verbindlichkeiten		
1. sonstige Vermögensgegenstände	2.830,77	2.714,10	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kredit- instituten	1,10	2,09
II. Kassenbestand, Bundesbankgut- haben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	328.961,67	40.466,28	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1,10 (EUR 2,09)		
Summe Umlaufvermögen	331.792,44	43.180,38	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.129,04	3.936,78
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.129,04 (EUR 3.936,78)		
Übertrag	332.386,44	44.335,38	Übertrag	2.130,14	3.938,87
				322.972,39	20.793,05

Bilanz zum 31.12.2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	332.386,44	44.335,38	Übertrag	2.130,14	322.972,39
			3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	3.720,71	16.667,18
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.720,71 (EUR 16.667,18)		
			4. sonstige Verbindlichkeiten	3.563,20	2.936,28
			- davon aus Steuern EUR 411,02 (EUR 1.720,65)		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.563,20 (EUR 2.936,28)		
				9.414,05	23.542,33
	<u>332.386,44</u>	<u>44.335,38</u>		<u>332.386,44</u>	<u>44.335,38</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.643.409,45	905.318,01
2. Gesamtleistung		1.643.409,45	905.318,01
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		0,00	1.231,04
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.280.225,22		1.022.978,49
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>0,00</u>		<u>180,00</u>
		1.280.225,22	1.023.158,49
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	23.858,58		12.900,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung	<u>101,87</u>		<u>330,87</u>
		23.960,45	13.230,87
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		561,00	964,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	13.855,51		12.941,00
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.223,79		1.645,87
c) Reparaturen und Instandhaltungen	0,00		2.144,79
d) Fahrzeugkosten	34,00		432,47
e) Werbe- und Reisekosten	4.383,97		1.795,44
f) verschiedene betriebliche Kosten	17.281,95		19.633,99
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>300,00</u>		<u>281,32</u>
		37.079,22	38.874,88
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		35,00	14,62
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		9,22	2,62
10. Ergebnis nach Steuern		301.609,34	169.667,19-
11. Jahresüberschuss		301.609,34	169.667,19-

Anlagenspiegel zum 31.12.2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2023 EUR	Zugänge Abgänge- EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2023 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2023 EUR	Buchwert 31.12.2022 EUR
--	--	--------------------------------	------------------------	---	--	-------------------------------	-------------------------------

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen

1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.053,75			5.959,75	561,00	94,00	655,00
Summe Sachanlagen	6.053,75			5.959,75	561,00	94,00	655,00

II. Finanzanlagen

1. Genossenschaftsanteile	500,00			0,00		500,00	500,00
Summe Finanzanlagen	500,00			0,00		500,00	500,00
Summe Anlagevermögen	6.553,75			5.959,75	561,00	594,00	1.155,00

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
410	Geschäftsausstattung		94,00	655,00
	Genossenschaftsanteile			
570	Genossenschaftsanteile z.lfr.Verbleib		500,00	500,00
	sonstige Vermögensgegenstände			
1360	Geldtransit	470,99		0,00
1361	Verrechnungskonto	194,67		0,00
1364	Verrechnungskonto diverse Barbelege	15,06		15,98
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	150,05		698,12
1525	Kautionen	<u>2.000,00</u>		<u>2.000,00</u>
			2.830,77	2.714,10
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1200	Bank rOg_agency 200	47.423,11		5.193,00
1201	GLS Bank Einlage 201	25.018,40		25.000,00
1202	GLS Bank Asknet Projekt 202	8.214,72		10.260,38
1203	GLS Bank MMN Projekt 203	9,62		2,12
1204	GLS Bank dhn Cameroon Projekt 204	0,00		1,42
1205	GLS Bank dhn Ethiopia Projekt 205	200.272,40		0,00
1206	GLS Bank 206	<u>48.023,42</u>		<u>9,36</u>
			328.961,67	40.466,28
			<u>332.386,44</u>	<u>44.335,38</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
800	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
Verlustvortrag				
860	Gewinnvortrag vor Verwendung	158.890,24-		158.890,24-
868	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>169.667,19</u>		<u>0,00</u>
			10.776,95	158.890,24-
Jahresüberschuss				
	Jahresüberschuss		301.609,34	169.667,19-
sonstige Rückstellungen				
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		7.140,00	6.570,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
1204	GLS Bank dhn Cameroon Projekt 204	1,10		0,00
1205	GLS Bank dhn Ethiopia Projekt 205	<u>0,00</u>		<u>2,09</u>
			1,10	2,09
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1,10 (EUR 2,09)				
1204	GLS Bank dhn Cameroon Projekt 204			
1205	GLS Bank dhn Ethiopia Projekt 205			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent		2.129,04	3.936,78
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.129,04 (EUR 3.936,78)				
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern				
730	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern		3.720,71	16.667,18
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.720,71 (EUR 16.667,18)				
730	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern			
sonstige Verbindlichkeiten				
1362	Mastercard Kreditkarte	3.152,18		1.215,63
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	410,54		1.302,13
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>0,00</u>		<u>271,32</u>
		3.562,72		2.789,08
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		34,20-
		<u>3.562,72</u>		<u>2.754,88</u>
Übertrag			328.823,24	41.399,10

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			328.823,24	41.399,10
		3.562,72		2.754,88
1775	Umsatzsteuer 16%	0,00		33,10
1776	Umsatzsteuer 19%	1.045,86		1.766,34
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	1.045,38-		1.652,24-
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00		34,20
		0,48		147,20
			3.563,20	2.936,28
	davon aus Steuern EUR 411,02 (EUR 1.720,65)			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1775	Umsatzsteuer 16%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.563,20 (EUR 2.936,28)			
1362	Mastercard Kreditkarte			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1775	Umsatzsteuer 16%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
			332.386,44	44.335,38

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8200	Verwaltungskostenpauschale Projekte	109.758,85		84.707,35
8201	Erlöse Projekte divers	3.046,76		3.932,60
8202	Projektmittel Asknet	404.305,47		242.346,35
8203	Projektmittel MMN	0,00		864,47-
8204	Projektmittel defyhatenow Cameroon	672.840,00		550.638,00
8205	Projektmittel GIZ defyhatenow Ethiopia	324.927,00		0,00
8206	Projektmittel FemPeaceEA	66.510,13		0,00
8250	Spenden	56.517,10		15.860,76
8400	Erlöse 19% USt	<u>5.504,14</u>		<u>8.697,42</u>
			1.643.409,45	905.318,01
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2742	Versich.entschädigung, Schadenersatz		0,00	1.231,04
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3201	Diverse Projekte	57.771,02		75.402,97
3202	Projektkosten Asknet	405.648,92		397.461,60
3203	Projektkosten MMN	0,00		772,66-
3204	Projektkosten defyhatenow Cameroon	673.663,97		550.886,58
3205	Projektkosten defyhatenow Ethiopia	124.654,60		0,00
3206	Projekt FemPeaceEA	<u>18.486,71</u>		<u>0,00</u>
			1.280.225,22	1.022.978,49
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
3125	Leistungen ausländ.Untern.19% Vorst./USt		0,00	180,00
Löhne und Gehälter				
4124	Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.	23.674,98		12.000,00
4190	Aushilfslöhne	180,00		900,00
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>3,60</u>		<u>0,00</u>
			23.858,58	12.900,00
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	48,95		49,33
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	<u>52,92</u>		<u>281,54</u>
			101,87	330,87
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	561,00		561,00
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>0,00</u>		<u>403,00</u>
			561,00	964,00
Übertrag			<u>338.662,78</u>	<u>130.804,31-</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			338.662,78	130.804,31-
	Raumkosten			
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	11.060,00		10.633,19
4240	Gas, Strom, Wasser	2.475,54		2.075,61
4250	Reinigung	251,17		202,30
4280	Sonstige Raumkosten	<u>68,80</u>		<u>29,90</u>
			13.855,51	12.941,00
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360	Versicherungen	1.030,35		1.433,55
4380	Beiträge	120,00		120,00
4390	Sonstige Abgaben	<u>73,44</u>		<u>92,32</u>
			1.223,79	1.645,87
	Reparaturen und Instandhaltungen			
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	0,00		624,75
4809	Sonstige Reparaturen u. Instandhaltungen	<u>0,00</u>		<u>1.520,04</u>
			0,00	2.144,79
	Fahrzeugkosten			
4580	Sonstige Fahrzeugkosten	34,00		14,00
4595	Fremdfahrzeugkosten	<u>0,00</u>		<u>418,47</u>
			34,00	432,47
	Werbe- und Reisekosten			
4600	Werbekosten	1.069,44		155,99
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	680,48		0,00
4650	Bewirtungskosten	1.470,90		578,00
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	634,96		247,70
4655	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	1,90		656,95
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	<u>526,29</u>		<u>156,80</u>
			4.383,97	1.795,44
	verschiedene betriebliche Kosten			
4905	Sonstige betriebl. u. regelm. Aufwendungen	2.297,80		1.308,11
4909	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	0,00		356,17
4910	Porto	98,45		72,37
4920	Telefon	1.334,72		1.697,24
4930	Bürobedarf	2.329,02		2.400,78
4940	Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	0,00		190,56
4945	Fortbildungskosten	80,00		112,10
4950	Rechts- und Beratungskosten	682,50		2.790,00
4955	Buchführungskosten	357,00		431,97
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	4.196,88		4.204,73
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	2.852,91		3.976,98
4965	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	200,00		0,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	396,48		439,52
		<u>14.825,76-</u>		<u>17.980,53-</u>
Übertrag			319.165,51	149.763,88-

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		14.825,76-	319.165,51	149.763,88- 17.980,53-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	2.376,19		1.653,46
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>80,00</u>		<u>0,00</u>
			17.281,95	19.633,99
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2020	Periodenfremde Aufwendungen	0,00		281,32
2380	Zuwendungen, Spenden steuerl. n. abzieh.	<u>300,00</u>		<u>0,00</u>
			300,00	281,32
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		35,00	14,62
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2213	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	8,75		2,50
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	<u>0,47</u>		<u>0,12</u>
			9,22	2,62
	Jahresüberschuss		<u><u>301.609,34</u></u>	<u><u>169.667,19-</u></u>