

Gabriele Calo und Frank Flimm
Gabriele Calo
Steuerberater

Hardenbergstr. 12
10623 Berlin

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH

Knobelsdorffstr. 22

14059 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/612/03732

Bilanz zum 31.12.2024

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		2,00	94,00	II. Gewinnvortrag		290.832,39	10.776,95-
II. Finanzanlagen				III. Jahresfehlbetrag		225.669,21	301.609,34-
1. Genossenschaftsanteile		500,00	500,00	Summe Eigenkapital		90.163,18	315.832,39
Summe Anlagevermögen		502,00	594,00	B. Rückstellungen			
B. Umlaufvermögen				1. sonstige Rückstellungen		7.140,00	7.140,00
I. Forderungen und sonstige Vermö- gensgegenstände				C. Verbindlichkeiten			
1. sonstige Vermögensgegenstände		10.982,99	2.830,77	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kredit- instituten	0,00		1,10
II. Kassenbestand, Bundesbankgut- haben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		108.465,19	328.961,67	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 1,10)			
Summe Umlaufvermögen		119.448,18	331.792,44	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.845,30		2.129,04
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 16.845,30 (EUR 2.129,04)			
Übertrag		119.950,18	332.386,44	Übertrag	16.845,30	97.303,18	2.130,14 322.972,39

Bilanz zum 31.12.2024

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	119.950,18	332.386,44	Übertrag	16.845,30	97.303,18
					322.972,39
					2.130,14
			3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesell- schaftern	3.946,95	3.720,71
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.946,95 (EUR 3.720,71)		
			4. sonstige Verbindlichkeiten	1.854,75	3.563,20
			- davon aus Steuern EUR 190,88 (EUR 411,02)		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.854,75 (EUR 3.563,20)		
				22.647,00	9.414,05
	119.950,18	332.386,44		119.950,18	332.386,44

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.499.520,57	1.643.409,45
2. Gesamtleistung		1.499.520,57	1.643.409,45
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		1.623.420,19	1.280.225,22
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	49.766,94		23.858,58
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung	9.737,26		101,87
		59.504,20	23.960,45
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.272,09	561,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	14.918,74		13.855,51
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.289,29		1.223,79
c) Fahrzeugkosten	124,50		34,00
d) Werbe- und Reisekosten	12.036,34		4.383,97
e) verschiedene betriebliche Kosten	12.630,23		17.281,95
f) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	50,00		300,00
		41.049,10	37.079,22
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		75,58	35,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		19,78	9,22
9. Ergebnis nach Steuern		225.669,21-	301.609,34
10. Jahresfehlbetrag		225.669,21	301.609,34-

Anlagenspiegel zum 31.12.2024

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2024 EUR	Zugänge Abgänge- EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2024 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 EUR	Buchwert 31.12.2024 EUR	Buchwert 31.12.2023 EUR
--	----------------------------	--------------------	---	--	-------------------------------	-------------------------------

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen

1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.053,75	1.180,09		7.231,84	1.272,09	2,00	94,00
Summe Sachanlagen	6.053,75	1.180,09		7.231,84	1.272,09	2,00	94,00

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	1.180,09		7.231,84	1.272,09	502,00	594,00
-----------------------------	-----------------	-----------------	--	-----------------	-----------------	---------------	---------------

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
410	Geschäftsausstattung		2,00	94,00
	Genossenschaftsanteile			
570	Genossenschaftsanteile z.lfr.Verbleib		500,00	500,00
	sonstige Vermögensgegenstände			
1360	Geldtransit	1.579,97		470,99
1361	Verrechnungskonto	0,00		194,67
1364	Verrechnungskonto diverse Barbelege	227,84		15,06
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	7.175,18		150,05
1525	Kautionen	<u>2.000,00</u>		<u>2.000,00</u>
			10.982,99	2.830,77
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1200	Bank rOg_agency 200	2.257,23		47.423,11
1201	GLS Bank Einlage 201	25.015,21		25.018,40
1202	GLS Bank Asknet Projekt 202	2.588,34		8.214,72
1203	GLS Bank MMN Projekt 203	33.106,84		9,62
1204	GLS Bank dhn Cameroon Projekt 204	1.749,76		0,00
1205	GLS Bank dhn Ethiopia Projekt 205	24,55		200.272,40
1206	GLS Bank 206	<u>43.723,26</u>		<u>48.023,42</u>
			108.465,19	328.961,67
			<u>119.950,18</u>	<u>332.386,44</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

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
	Gewinnvortrag			
860	Gewinnvortrag vor Verwendung	460.499,58		158.890,24
868	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>169.667,19-</u>		<u>169.667,19-</u>
			290.832,39	10.776,95-
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		225.669,21	301.609,34-
	sonstige Rückstellungen			
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		7.140,00	7.140,00
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
1204	GLS Bank dhn Cameroon Projekt 204		0,00	1,10
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 1,10)			
1204	GLS Bank dhn Cameroon Projekt 204			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent		16.845,30	2.129,04
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 16.845,30 (EUR 2.129,04)			
1610	Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent			
	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			
730	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern		3.946,95	3.720,71
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.946,95 (EUR 3.720,71)			
730	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern			
	sonstige Verbindlichkeiten			
1362	Mastercard Kreditkarte	1.663,87		3.152,18
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	<u>167,58</u>		<u>410,54</u>
		1.831,45		3.562,72
1771	Umsatzsteuer 7%	22,90		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	862,24		1.045,86
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	<u>861,84-</u>		<u>1.045,38-</u>
		23,30		0,48
			1.854,75	3.563,20
Übertrag			119.950,18	332.386,44

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			119.950,18	332.386,44
	davon aus Steuern EUR 190,88 (EUR 411,02)			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1771	Umsatzsteuer 7%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.854,75 (EUR 3.563,20)			
1362	Mastercard Kreditkarte			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1771	Umsatzsteuer 7%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
			<u>119.950,18</u>	<u>332.386,44</u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8200	Verwaltungskostenpauschale Projekte	106.839,09		109.758,85
8201	Erlöse Projekte divers	600,00		3.046,76
8202	Projektmittel Asknet	372.894,55		404.305,47
8203	Projektmittel MMN	103.008,15		0,00
8204	Projektmittel defyhatenow Cameroon	667.440,00		672.840,00
8205	Projektmittel EU Ethiopia defyhatenow	0,00		324.927,00
8206	Projektmittel FemPeaceEA	243.573,92		66.510,13
8250	Spenden	300,00		56.517,10
8300	Erlöse 7% USt	327,10		0,00
8400	Erlöse 19% USt	<u>4.537,76</u>		<u>5.504,14</u>
			1.499.520,57	1.643.409,45
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
3201	Diverse Projekte	40.228,45		57.771,02
3202	Projektkosten Asknet	378.520,93		405.648,92
3203	Projektkosten MMN	71.097,13		0,00
3204	Projektkosten defyhatenow Cameroon	667.440,24		673.663,97
3205	Projektkosten defyhatenow Ethiopia	218.259,36		124.654,60
3206	Projekt FemPeaceEA	<u>247.874,08</u>		<u>18.486,71</u>
			1.623.420,19	1.280.225,22
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter	14.340,00		0,00
4124	Geschäftsführergehälter GmbH-Gesells.	34.920,00		23.674,98
4190	Aushilfslöhne	497,00		180,00
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>9,94</u>		<u>3,60</u>
			49.766,94	23.858,58
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	8.144,18		0,00
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	46,94		48,95
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	1.400,00		0,00
4144	Soziale Abgaben für Minijobber	<u>146,14</u>		<u>52,92</u>
			9.737,26	101,87
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	92,00		561,00
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>1.180,09</u>		<u>0,00</u>
			1.272,09	561,00
Raumkosten				
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	11.884,98		11.060,00
4240	Gas, Strom, Wasser	2.324,26		2.475,54
		<u>14.209,24-</u>		<u>13.535,54-</u>
Übertrag			184.675,91-	338.662,78

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		14.209,24-	184.675,91-	338.662,78 13.535,54-
	Raumkosten			
4250	Reinigung	520,63		251,17
4260	Instandhaltung betrieblicher Räume	155,89		0,00
4280	Sonstige Raumkosten	<u>32,98</u>		<u>68,80</u>
			14.918,74	13.855,51
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360	Versicherungen	1.077,87		1.030,35
4380	Beiträge	137,98		120,00
4390	Sonstige Abgaben	<u>73,44</u>		<u>73,44</u>
			1.289,29	1.223,79
	Fahrzeugkosten			
4580	Sonstige Fahrzeugkosten		124,50	34,00
	Werbe- und Reisekosten			
4600	Werbekosten	189,03		1.069,44
4630	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	1.124,98		680,48
4640	Repräsentationskosten	199,00		0,00
4650	Bewirtungskosten	1.012,32		1.470,90
4653	Aufmerksamkeiten	26,92		0,00
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	397,82		634,96
4655	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	10,40		1,90
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	<u>9.075,87</u>		<u>526,29</u>
			12.036,34	4.383,97
	verschiedene betriebliche Kosten			
4905	Sonstige betriebl.u.regelm.Aufwendungen	1.422,76		2.297,80
4910	Porto	358,48		98,45
4920	Telefon	1.273,82		1.334,72
4930	Bürobedarf	3.246,45		2.329,02
4940	Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	4,90		0,00
4945	Fortbildungskosten	180,00		80,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	0,00		682,50
4955	Buchführungskosten	731,85		357,00
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.427,96		4.196,88
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	1.969,28		2.852,91
4965	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	0,00		200,00
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	443,38		396,48
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	571,35		2.376,19
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	<u>0,00</u>		<u>80,00</u>
			12.630,23	17.281,95
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2380	Zuwendungen, Spenden steuerl. n. abziehbar	0,00		300,00
2381	Zuwendg. Spenden wissenschaftl./kult. Zweck	<u>50,00</u>		<u>0,00</u>
			50,00	300,00
Übertrag			225.725,01-	301.583,56

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

r0g_agency
for open culture & critical transformation
gGmbH
Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			225.725,01-	301.583,56
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		75,58	35,00
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2213	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	18,75		8,75
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	<u>1,03</u>		<u>0,47</u>
			19,78	9,22
	Jahresfehlbetrag		<u>225.669,21</u>	<u>301.609,34-</u>