

## **Jahresabschlussbericht 2020**

Consulting Team Holding AG,  
Hildesheim



---

## Inhaltsverzeichnis

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| 1. Auftrag und Auftragsdurchführung   | 3  |
| 2. Ansatz , Bewertung und Gliederung  | 4  |
| 2.1 Ansatzvorschriften                | 4  |
| 2.2 Bewertungsvorschriften            | 4  |
| 2.3 Gliederungsvorschriften           | 4  |
| 2.4 Plausibilitätsbeurteilung         | 5  |
| 3. Rechtliche Verhältnisse            | 6  |
| 4. Wirtschaftliche Verhältnisse       | 7  |
| 4.1 Bilanzstruktur                    | 7  |
| 4.2 Entwicklung der Ertragslage       | 8  |
| 4.3 Kapitalflussrechnung              | 10 |
| 5. Bescheinigung                      | 11 |
| 6. Jahresabschluss                    | 12 |
| 7. Anhang für das Geschäftsjahr       | 16 |
| 8. Lagebericht                        | 22 |
| 9. Erläuterungen zum Jahresabschluss  | 24 |
| 9.1 Erläuterungen zur Bilanz -Aktiva  | 24 |
| 9.2 Erläuterungen zur Bilanz -Passiva | 29 |
| 9.3 Erläuterungen zu den GuV-Posten   | 33 |
| 10. Anlagen                           | 38 |
| 11. Entwicklung des Anlagevermögens   | 39 |
| 12. Allgemeine Auftragsbedingungen    | 59 |



## **Auftrag und Auftragsdurchführung**

Der Vorstand der

**Consulting Team Holding AG,  
Hildesheim,**

- nachfolgend kurz "Gesellschaft" genannt -

hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 mit Plausibilitätsbeurteilung der übergebenen Unterlagen zu erstellen. Der Auftrag zur Erstellung mit Plausibilitätsbeurteilung ist in unseren Geschäftsräumen im Lerchenkamp 11, 31137 Hildesheim, durchgeführt worden.

Der Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen den gesetzlich vorgeschriebenen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, zu erstellen.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des deutschen Handelsrechts, der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Im Rahmen des erteilten Auftrags sind die gesetzlichen Vorschriften für die Aufstellung von Jahresabschlüssen sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet worden. Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand des Auftrags.

Als Erstellungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen, die Belege sowie Bestätigungen der Kreditinstitute. Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden uns von der Geschäftsführung bereitwillig erbracht. Ergänzend hat uns die Geschäftsführung in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung, die keinen Ersatz für Erstellungshandlungen und für auftragsabhängig durchzuführende Beurteilungen der Ordnungsmäßigkeit der zu Grunde gelegten Unterlagen darstellt, schriftlich bestätigt, dass in Buchführung und Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind.

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungs- und Plausibilitätsbeurteilungshandlungen sind, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert wurden, in unseren Arbeitspapieren festgehalten worden.

Der Maßnahmenkatalog zur Plausibilitätsbeurteilung bei der Erstellung des Jahresabschlusses nach HFA 4/1996 wurde von uns befolgt.

Der Durchführung des Auftrags und unserer Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" zu Grunde.

---

## **Ansatz , Bewertung und Gliederung**

### **Ansatzvorschriften**

Für die Gesellschaft besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht. Im Geschäftsjahr 2020 wurde eine den gesetzlichen Vorschriften entsprechende Buchführung erstellt.

Die Aufzeichnung der Geschäftsvorfälle erfolgte nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die Entwicklung des Anlagevermögens wird neben einer genauen Beschreibung des einzelnen Gegenstandes in einem Nachweis über das Anschaffungsdatum, den Anschaffungspreis sowie alle weiteren Verkehrszahlen, insbesondere die Abschreibungen geführt. Die Organisation der Buchhaltung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Saldenvorträge zum 01.01.2020 entsprechen den Ansätzen in der Bilanz zum 31.12.2019.

Die Buchführung entspricht nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde von den größenabhängigen Erleichterungen der §§ 274a, 276, 288 HGB Gebrauch gemacht.

### **Bewertungsvorschriften**

Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten, soweit Rechnungslegungsvorschriften nach dem BilMoG dem nicht entgegenstehen.

Die Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Buchführungs- und Bilanzierungsvorschriften. Die geltenden deutschen handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet.

Allen am Bilanzstichtag bestehenden Risiken - soweit sie bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar waren - sind durch die Bildung ausreichender Rückstellungen und Wertberichtigungen Rechnung getragen worden.

Die einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sind im Erläuterungsteil ausführlich dargestellt. Auf weitergehende Erläuterungen im Anhang zum Jahresabschluss wird hingewiesen.

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung - soweit diese nicht bereits in der Gewinn- und Verlustrechnung gemacht wurden - und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder.

### **Gliederungsvorschriften**

Die Gliederung des Jahresabschlusses entspricht den Vorschriften des HGB unter besonderer Beachtung der §§ 266 und 275 HGB.

---

## **Plausibilitätsbeurteilung**

Zur Beurteilung der Plausibilität im Rahmen des bestehenden Auftrags zur Erstellung des Jahresabschlusses mit Beurteilung der Plausibilität der uns vorgelegten Unterlagen wurden von uns im wesentlichen folgende Massnahmen durchgeführt:

- Befragungen zu allen wesentlichen Abschlusspositionen,
- Durchführung analytischer betriebswirtschaftlich gestützter Beurteilungen zu allen wesentlichen Abschlusspositionen durch z.B. Vergleiche mit Vorjahreszahlen und Kennzahlenvergleichen,
- Einsichtnahme in alle Gesellschafterbeschlüsse,
- Abgleich des Gesamtbildes des Jahresabschlusses mit den im Verlauf der Erstellung erlangten Informationen.

Der Umfang der von uns vorgenommenen Plausibilitätsbeurteilungen wurde jeweils entsprechend dem Grad der Wesentlichkeit und dem Fehlerrisiko bestimmt. Eigenständige Aufbau- und Funktionsbeurteilungen interner Prozesse wurden von uns nicht vorgenommen.

---

## Rechtliche Verhältnisse

Gegenstand der Gesellschaft ist das Halten, die Verwaltung, der Erwerb, die Gründung und der Verkauf von Unternehmen und Unternehmensbeteiligungen.

Die Gesellschaft wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 02.12.2013 gegründet und am 16.01.2014 unter HRB 203709 im Handelsregister beim Amtsgericht Hildesheim eingetragen. Seit dem 2. November 2020 ist das Unternehmen im Freiverkehr an der Düsseldorfer Börse unter WKN A1YDBQ notiert

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt 8.375.000,00 Euro und ist zum Bilanzstichtag vollständig eingezahlt. Es ist in 8.375.000 Stückaktien mit einer rechnerischen Beteiligung am Grundkapital von 1 Euro je Aktie eingeteilt. Die Aktien der Gesellschaft sind als Inhaberaktien in Form einer Stammaktie ausgegeben. Der Anspruch des einzelnen Aktionärs auf Verbriefung seines Anteils ist ausgeschlossen.

Die Gesellschaft wird durch die Vorstände Thomas Bartels, Hildesheim, und Rainer Kochan, Hildesheim, vertreten. Der Vorstand vertritt die Gesellschaft gemäß der allgemeinen Vertretungsregelung. Den Vorständen wurde die Befreiung vom Verbot der Mehrvertretung des §181 2. Alt. BGB erteilt.

Mitglieder des Aufsichtsrates im abgelaufenen Geschäftsjahr waren

Herr Thomas Bremer, Stadtoldendorf, (Vorsitzender)  
Frau Sigrid Hütter, Hildesheim,  
Herr Kai Dietrichs, Hildesheim (bis 26.08.2020),  
Herr David Lukat, Seulingen (ab 26.08.2020).

Der Sitz der Gesellschaft ist in der Osterstraße 39A in 31134 Hildesheim. Das Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr.

Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Hildesheim-Alfeld unter der Steuernummer 30/215/31379 geführt.

Nach den in § 267 HGB i.v.m. § 267a Abs.3 Nr.3 HGB angegebenen Größenklassen handelt es sich bei der Gesellschaft um eine kleine Kapitalgesellschaft.

**Wirtschaftliche Verhältnisse****Bilanzstruktur**

Die Gegenüberstellung der Bilanz des Geschäftsjahres zum 31. Dezember 2020 mit den entsprechenden Zahlen des Vorjahres zeigt folgendes Bild:

|                                    | <u>Bilanz zum</u>   |               | <u>Bilanz zum</u>   |               | <u>Änderung zum VJ</u> |               |
|------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|------------------------|---------------|
|                                    | 31.12.2020          |               | 31.12.2019          |               | Euro                   | %             |
| <b>A K T I V A</b>                 |                     |               |                     |               |                        |               |
| Finanzanlagen                      | 6.495.924 €         | 37,6%         | 6.139.427 €         | 40,2%         | 356.497 €              | 5,8%          |
| <b>Anlagevermögen</b>              | <b>6.495.924 €</b>  | <b>37,6%</b>  | <b>6.139.427 €</b>  | <b>40,2%</b>  | <b>356.497 €</b>       | <b>5,8%</b>   |
| Forderungen verbundene Unternehmen | 2.291.197 €         | 13,3%         | 722.041 €           | 4,7%          | 1.569.156 €            | 217,3%        |
| Sonst. Vermögensgegenstände        | 7.787.612 €         | 45,1%         | 7.398.460 €         | 48,5%         | 389.152 €              | 5,3%          |
| Flüssige Mittel                    | 695.695 €           | 4,0%          | 983.467 €           | 6,4%          | -287.772 €             | -29,3%        |
| <b>Umlaufvermögen</b>              | <b>10.774.504 €</b> | <b>62,4%</b>  | <b>9.103.968 €</b>  | <b>59,7%</b>  | <b>1.670.536 €</b>     | <b>18,3%</b>  |
| <b>Rechnungsabgrenzung</b>         | <b>9.955 €</b>      | <b>0,1%</b>   | <b>11.205 €</b>     | <b>0,1%</b>   | <b>-1.250 €</b>        | <b>-11,2%</b> |
| <b>S u m m e A k t i v a</b>       | <b>17.280.383 €</b> | <b>100,0%</b> | <b>15.254.600 €</b> | <b>100,0%</b> | <b>2.025.783 €</b>     | <b>13,3%</b>  |
| <b>P A S S I V A</b>               |                     |               |                     |               |                        |               |
| Eigenkapital                       | 11.032.286 €        | 63,8%         | 10.056.931 €        | 65,9%         | 975.355 €              | 9,7%          |
| <b>Eigenkapital</b>                | <b>11.032.286 €</b> | <b>63,8%</b>  | <b>10.056.931 €</b> | <b>65,9%</b>  | <b>975.355 €</b>       | <b>9,7%</b>   |
| Steuerrückstellungen               | 243.425 €           | 1,4%          | 128.104 €           | 0,8%          | 115.321 €              | 90,0%         |
| Sonstige Rückstellungen            | 14.856 €            | 0,1%          | 13.656 €            | 0,1%          | 1.200 €                | 8,8%          |
| <b>Rückstellungen</b>              | <b>258.281 €</b>    | <b>1,5%</b>   | <b>141.760 €</b>    | <b>0,9%</b>   | <b>116.521 €</b>       | <b>82,2%</b>  |
| Gesellschafterverbindlichkeiten    | 414.800 €           | 2,4%          | 330.800 €           | 2,2%          | 84.000 €               | 25,4%         |
| Sonstige Verbindlichkeiten         | 5.575.016 €         | 32,3%         | 4.725.110 €         | 31,0%         | 849.907 €              | 18,0%         |
| <b>Verbindlichkeiten</b>           | <b>5.989.816 €</b>  | <b>34,7%</b>  | <b>5.055.910 €</b>  | <b>33,1%</b>  | <b>933.907 €</b>       | <b>18,5%</b>  |
| <b>S u m m e P a s s i v a</b>     | <b>17.280.383 €</b> | <b>100,0%</b> | <b>15.254.600 €</b> | <b>100,0%</b> | <b>2.025.783 €</b>     | <b>13,3%</b>  |



**Entwicklung der Ertragslage**

Die Gewinn- und Verlustrechnung zeigt im Vergleich zum Vorjahr folgendes Bild:

|   | GuV<br>2020<br>Euro | GuV<br>2019<br>Euro | Veränderung        |               |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|
|   |                     |                     | Euro               | %             |
| + Sonstige betriebliche Erträge         | 9.824 €             | 0 €                 | 9.824 €            | -             |
| <b>= Sonstige Erträge Gesamt</b>        | <b>9.824 €</b>      | <b>0 €</b>          | <b>9.824 €</b>     | <b>-</b>      |
| - Versicherungen                        | 1.521 €             | 1.231 €             | 290 €              | 23,6%         |
| - Werbe-/Reisekosten                    | 0 €                 | 925 €               | -925 €             | -100,0%       |
| - Verlustanteile Mitunternehmerschaften | 226.837 €           | 144.687 €           | 82.150 €           | 56,8%         |
| - Sonstiger allgemeiner Aufwand         | 70.118 €            | 33.427 €            | 36.691 €           | 109,8%        |
| <b>= Betrieblicher Aufwand Gesamt</b>   | <b>298.477 €</b>    | <b>180.271 €</b>    | <b>118.206 €</b>   | <b>65,6%</b>  |
| <b>= Betriebsergebnis</b>               | <b>-288.653 €</b>   | <b>-180.271 €</b>   | <b>-108.382 €</b>  | <b>-60,1%</b> |
| + Erträge aus Beteiligungen             | 1.588.048 €         | 353.044 €           | 1.235.004 €        | 349,8%        |
| + Zinserträge                           | 419.330 €           | 347.983 €           | 71.347 €           | 20,5%         |
| - Kurzfristige Zinsen                   | 1.331 €             | 778 €               | 553 €              | 71,1%         |
| - Zinsaufwendungen                      | 213.569 €           | 128.643 €           | 84.926 €           | 66,0%         |
| <b>= Finanzergebnis</b>                 | <b>1.792.479 €</b>  | <b>571.607 €</b>    | <b>1.391.831 €</b> | <b>243,5%</b> |
| <b>= Unternehmensergebnis</b>           | <b>1.503.826 €</b>  | <b>391.336 €</b>    | <b>1.112.490 €</b> | <b>284,3%</b> |
| + Anlagenverkäufe                       | 0 €                 | 112.189 €           | -112.189 €         | -100,0%       |
| <b>= Sondereinflüsse</b>                | <b>0 €</b>          | <b>112.189 €</b>    | <b>0 €</b>         | <b>0,0%</b>   |
| - Ertragsteuern                         | 277.221 €           | 206.527 €           | 70.693 €           | 34,2%         |
| <b>= Jahresergebnis</b>                 | <b>1.226.605 €</b>  | <b>296.998 €</b>    | <b>929.607 €</b>   | <b>313,0%</b> |

Die im Geschäftsjahr 2020 ausgewiesenen Verlustanteile aus Mitunternehmenschaften resultieren im einzelnen aus folgenden Wirtschaftsjahren:

|  |              |                     |
|--|--------------|---------------------|
| Solarpark Niepars KG Verlust 2020                | 4.206,69 €   |                     |
| Kristin Schifffahrtsgesellschaft KG Verlust 2020 | 16.496,97 €  | 20.703,66 €         |
| <hr/>  |              |                     |
| Solarpark Niepars KG Verlust 2016,2017           | - 1,82 €     |                     |
| Kristin Schifffahrtsgesellschaft KG Verlust 2019 | 6.109,67 €   |                     |
| CT Zweitmarktfonds KG Verlust 2019               | 181.133,85 € |                     |
| CT Siebente KG Verlust 2019                      | 18.892,02 €  | 206.133,72 €        |
|  |              | <hr/>               |
|  |              | <b>226.837,38 €</b> |

Die ausgewiesenen Erträge aus Beteiligungen resultieren im einzelnen aus folgenden Wirtschaftsjahren:

|  |                |                       |
|--|----------------|-----------------------|
| CT HVT KG Gewinn 2020                    | 64.979,11 €    |                       |
| CT Sehnde KG Gewinn 2020                 | 43.164,38 €    |                       |
| CT Sone KG Gewinn 2020                   | 143.016,15 €   |                       |
| ZSP Stadthagen KG 2020                   | 33.235,53 €    |                       |
| CT Siebente KG 2020                      | 37.232,56 €    |                       |
| M+C Grundbesitz KG Gewinn 2020           | 1.230.157,20 € | 1.551.784,93 €        |
| <hr/>                                    |                |                       |
| ZSP Stadthagen KG Gewinn 2019            | 30.371,57 €    |                       |
| M+C Grundbesitz KG Korrektur Gewinne VJ  | - 55,70 €      |                       |
| ZSP Stadthagen KG Korrektur Verlust 2014 | 3.999,99 €     |                       |
| ZSP Stadthagen KG Korrektur Gewinn 2015  | 986,84 €       |                       |
| ZSP Stadthagen KG Korrektur Gewinn 2016  | 986,84 €       |                       |
| ZSP Stadthagen KG Korrektur Gewinn 2017  | 986,84 €       |                       |
| ZSP Stadthagen KG Korrektur Gewinn 2018  | - 1.013,16 €   | 36.263,22 €           |
|  |                | <hr/>                 |
|  |                | <b>1.588.048,15 €</b> |

Das Jahresergebnis der Berichtsgesellschaft 2020 beinhaltet insgesamt Ergebnisanteile aus Vorjahren in Höhe von - 169.870,50 Euro. Das um Vorjahreseffekte bereinigte handelsrechtliche Jahresergebnis 2020 beträgt somit 1.396.475,53 Euro.

**Kapitalflussrechnung**

Die Darstellung der Kapitalflussrechnung erfolgt im folgenden in Anlehnung an die Grundsätze des vom Deutschen Standardisierungsrat DSR erarbeiteten Standards DRS 2 für Kapitalflussrechnungen.

|  | <u>2020</u>         | <u>2019</u>       |
|--|---------------------|-------------------|
|  | Euro                | Euro              |
| Finanzmittel am 1. Januar  | 983.467 €           | 911.951 €         |
| Finanzmittel am 31. Dezember   | 695.695 €           | 983.467 €         |
| <b>Änderung der Finanzmittel im Geschäftsjahr</b>                              | <b>-287.772 €</b>   | <b>71.516 €</b>   |
| Jahresergebnis lt. Gewinn- und Verlustrechnung                                 | 1.226.605 €         | 296.997 €         |
| (+) Zunahme/- (-) Abnahme der Rückstellungen                                   | 116.521 €           | 34.058 €          |
| (+) Gewinn/ (-) Verlust aus dem Abgang von<br>Gegenständen des Anlagevermögens | 0 €                 | -112.189 €        |
| (+) Abschreibungen/ (-) Zuschreibungen Anlagevermöge                           | 0 €                 | 0 €               |
| <b>= Modifiziertes Jahresergebnis</b>  | <b>1.343.126 €</b>  | <b>218.867 €</b>  |
| (-) Zunahme/ (+) Abnahme der Vorräte   | 0 €                 | 0 €               |
| (-) Zunahme/ (+) Abnahme der Forderungen L/L                                   | 0 €                 | 0 €               |
| (-) Zunahme/ (+) Abnahme sonstiger Aktiva                                      | -1.957.058 €        | -1.903.136 €      |
| (+) Zunahme/ (-) Abnahme Verbindlichkeiten L/L                                 | 0 €                 | 0 €               |
| (+) Zunahme/ (-) Abnahme sonst. Passiva  | 933.907 €           | 2.382.688 €       |
| (+) Zinsaufwendungen (-) Zinserträge   | -204.430 €          | -218.562 €        |
| (-) Beteiligungserträge  | -1.588.048 €        | 0 €               |
| (+) Einzahlungen/ (-) Auszahlungen a.o. Posten                                 | 0 €                 | 0 €               |
| <b>= Cash Flow aus der Geschäftstätigkeit</b>                                  | <b>-1.472.503 €</b> | <b>479.856 €</b>  |
| (+) Zinserträge  | 419.330 €           | 347.983 €         |
| (+) Erhaltene Dividenden   |                     |                   |
| (+) Einzahlungen (-) Auszahlungen aus Anlagenabgänge                           | 0 €                 | 112.189 €         |
| (-) Investitionen/ (+) Abgänge von Anlagevermögen                              | 0 €                 | 0 €               |
| (-) Investitionen/ (+) Abgänge von Finanzanlagen                               | -356.497 €          | -487.842 €        |
| <b>= Cash Flow aus der Investitionstätigkeit</b>                               | <b>62.833 €</b>     | <b>-27.670 €</b>  |
| (-) Gewinnausschüttungen/ Andere Kapitaländerungen                             | -251.250 €          | -251.250 €        |
| (-) Zinsaufwendungen   | -214.900 €          | -129.421 €        |
| (+) Erhaltene Zuschüsse/ Zuwendungen   | 0 €                 | 0 €               |
| (-) Einz./ (+) Ausz. a.o. Posten und Beteiligungserträge                       | 1.588.048 €         | 0 €               |
| (+) Aufnahme/ (-) Tilgung von Krediten   | 0 €                 | 0 €               |
| <b>= Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                              | <b>1.121.898 €</b>  | <b>-380.671 €</b> |
| <b>= Cash Flow Gesamt</b>  | <b>-287.772 €</b>   | <b>71.516 €</b>   |

## B e s c h e i n i g u n g

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung sowie dem Anhang der Gesellschaft

**Consulting Team Holding AG,  
Hildesheim,**

für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege 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 Gesellschaftsvertrages 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.

Zur Beurteilung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, an deren Zustandekommen wir nicht mitgewirkt haben, 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.

Hildesheim, 28. April 2021

Rosenbrock & Streuber  
Steuerberater PartGmbH



Steuerberater





**Bilanz zum 31. Dezember 2020**

## AKTIVA

|  | Euro                | Geschäftsjahr<br>Euro       | Vorjahr<br>TEuro       |
|--|---------------------|-----------------------------|------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                     |                             |                        |
| I. Finanzanlagen   |                     |                             |                        |
| 1. Beteiligungen   | 5.505.166,58        |                             | 5.713,1                |
| 2. Wertpapiere des<br>Anlagevermögens  | <u>990.757,08</u>   |                             | <u>426,3</u>           |
|  |                     | <b>6.495.923,66</b>         | <b>6.139,4</b>         |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                     |                             |                        |
| I. Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände                                      |                     |                             |                        |
| 1. Forderungen gegen verbundene<br>Unternehmen   | 2.291.197,05        |                             | 722,0                  |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände   | <u>7.787.611,89</u> |                             | <u>7.398,5</u>         |
|  |                     | <b>10.078.808,94</b>        | <b>8.120,5</b>         |
| II. Kassenbestand, Bundesbank-<br>guthaben, Guthaben bei<br>Kreditinstituten und Schecks |                     |                             |                        |
|  |                     | <b>695.695,06</b>           | 983,5                  |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                     |                             |                        |
| - davon Disagio<br>Euro 9.583,00 (TEuro 10,8)  |                     | <b>9.955,00</b>             | 11,2                   |
|  |                     | <u><b>17.280.382,66</b></u> | <u><b>15.254,6</b></u> |

**Bilanz zum 31. Dezember 2020****PASSIVA**

|  | Euro                | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>TEuro |
|--|---------------------|-----------------------|------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>   |                     |                       |                  |
| I. Grundkapital in Aktien  |                     | <b>8.375.000,00</b>   | 8.375,0          |
| II. Kapitalrücklage  |                     | <b>1.295.500,06</b>   | 1.295,5          |
| III. Gewinnvortrag   |                     | <b>135.180,66</b>     | 89,4             |
| IV. Jahresüberschuss   |                     | <b>1.226.605,03</b>   | 297,0            |
| <b>B. Rückstellungen</b>   |                     |                       |                  |
| 1. Steuerrückstellungen  | 243.424,77          |                       | 128,1            |
| 2. sonstige Rückstellungen   | <u>14.856,00</u>    |                       | <u>13,7</u>      |
|  |                     | <b>258.280,77</b>     | 141,8            |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>  |                     |                       |                  |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber<br>Unternehmen, mit denen ein<br>Beteiligungsverhältnis besteht | 414.800,00          |                       | 330,8            |
| - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr<br>Euro 414.800,00<br>(TEuro 330,8)        |                     |                       |                  |
| 2. sonstige Verbindlichkeiten  | <u>5.575.016,14</u> |                       | <u>4.725,1</u>   |
| - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr<br>Euro 75.016,14<br>(TEuro 125,1)         |                     |                       | <u>5.055,9</u>   |
|  |                     | <b>5.989.816,14</b>   |                  |
|  |                     | <b>17.280.382,66</b>  | 15.254,6         |

**Gewinn- und Verlustrechnung 2020**

|   | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro   |
|---|-----------------------|-------------------|
| 1. sonstige betriebliche Erträge  |                       |                   |
| a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens | 0,00                  | 112.188,74        |
| b) übrige sonstige betriebliche Erträge   | <u>9.824,23</u>       | <u>0,00</u>       |
|   | 9.824,23              | 112.188,74        |
| - davon Erträge aus der Währungsumrechnung Euro 9.824,23 (Euro 0,00)  |                       |                   |
| 2. sonstige betriebliche Aufwendungen   |                       |                   |
| a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben   | 1.521,42              | 1.231,22          |
| b) Werbe- und Reisekosten   | 0,00                  | 925,34            |
| c) verschiedene betriebliche Kosten   | 69.438,90             | 28.751,37         |
| d) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen  | <u>679,21</u>         | <u>4.675,28</u>   |
|   | 71.639,53             | 35.583,21         |
| - davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung Euro 679,21 (Euro 4.675,28)   |                       |                   |
| 3. Erträge aus Beteiligungen  | 1.588.048,16          | 353.044,36        |
| 4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 419.330,35            | 347.982,85        |
| 5. Verlustanteile aus Mitunternehmerschaften  | 226.837,38            | 144.687,45        |
| - davon außerplanmäßige Abschreibungen Euro 226.837,38 (Euro 144.687,45)  |                       |                   |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 214.899,93            | 129.420,50        |
| 7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | <u>277.220,87</u>     | <u>206.527,39</u> |
| <b>8. Ergebnis nach Steuern</b>   | 1.226.605,03          | 296.997,40        |
|   | <hr/>                 | <hr/>             |
| <b>9. Jahresüberschuss</b>  | <u>1.226.605,03</u>   | <u>296.997,40</u> |
|   | <hr/> <hr/>           | <hr/> <hr/>       |



---

**Anhang für das Geschäftsjahr 2020**

## **Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

### **Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht**

Der Jahresabschluss der Consulting Team Holding Aktiengesellschaft, Hildesheim, eingetragen im Handelsregister beim Amtsgericht Hildesheim unter HRB 203709 wurde auf Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des deutschen Handelsgesetzbuches aufgestellt.

### **Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten
- Anteile an verbundenen Unternehmen zu Anschaffungskosten
- Ausleihungen zum Nennwert
- unverzinsliche und niedrig verzinsliche Ausleihungen zum Barwert
- sonstige Wertpapiere zu Anschaffungskosten

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

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

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.

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 1.450.000,00 Euro (Vorjahr: 2.550.000 Euro).

---

**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 5.500.000,00 Euro (Vorjahr: 4.600.000,00 Euro).

**Angabe zu Restlaufzeitvermerken**

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt 489.816,14 Euro (Vorjahr: 455.909,50 Euro).

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 5.500.000,00 Euro (Vorjahr: 4.600.000,00 Euro).

---

**Sonstige Angaben**

**Namen der Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats**

**Unterschrift der Geschäftsführung**

Hildesheim, 28. April 2021

\_\_\_\_\_  
Vorstand

|                                    | Anschaffungskosten/Herstellungskosten |            |         |             | Abschreibungen |            |               |         |             | Zuschreibungen | Buchwerte     |              |              |
|------------------------------------|---------------------------------------|------------|---------|-------------|----------------|------------|---------------|---------|-------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
|                                    | Stand                                 | Zugänge    | Abgänge | Umbuchungen | Stand          | Stand      | Geschäftsjahr | Abgänge | Umbuchungen | Stand          | Geschäftsjahr | Stand        | Stand        |
|                                    | 01.01.2020                            |            |         |             | 31.12.2020     | 01.01.2020 |               |         |             | 31.12.2020     |               | 31.12.2020   | 31.12.2019   |
|                                    | Euro                                  | Euro       | Euro    | Euro        | Euro           | Euro       | Euro          | Euro    | Euro        | Euro           | Euro          | Euro         | Euro         |
| <b>Anlagevermögen</b>              |                                       |            |         |             |                |            |               |         |             |                |               |              |              |
| Finanzanlagen                      |                                       |            |         |             |                |            |               |         |             |                |               |              |              |
| 1. Beteiligungen                   | 6.004.563,74                          | 1,82       | 0,00    | 0,00        | 6.004.565,56   | 291.451,80 | 207.947,18    | 0,00    | 0,00        | 499.398,98     | 0,00          | 5.505.166,58 | 5.713.111,94 |
| 2. Wertpapiere des Anlagevermögens | 426.314,74                            | 564.442,34 | 0,00    | 0,00        | 990.757,08     | 0,00       | 0,00          | 0,00    | 0,00        | 0,00           | 0,00          | 990.757,08   | 426.314,74   |
| Summe Finanzanlagen                | 6.430.878,48                          | 564.444,16 | 0,00    | 0,00        | 6.995.322,64   | 291.451,80 | 207.947,18    | 0,00    | 0,00        | 499.398,98     | 0,00          | 6.495.923,66 | 6.139.426,68 |
| Summe Anlagevermögen               | 6.430.878,48                          | 564.444,16 | 0,00    | 0,00        | 6.995.322,64   | 291.451,80 | 207.947,18    | 0,00    | 0,00        | 499.398,98     | 0,00          | 6.495.923,66 | 6.139.426,68 |

## Lagebericht

## Lagebericht der Consulting Team Holding AG

Das Geschäftsjahr 2020 ist plangemäß verlaufen.

Die sich aus der Corona Pandemie evtl. ergebenden Risiken für das Unternehmen bzw. deren Beteiligungen sind analysiert und entsprechende Maßnahmen sind durchgeführt worden. Das Ergebnis daraus ist, dass die Betriebsgesellschaft für das Country Hotel am Timmendorfer Strand ein Liquiditätshilfedarlehen von der CT Holding AG bekommen hat um die behördlich angeordnete Schließung des Hotels unbeschadet zu überstehen.

Die evtl. Risiken, verbunden mit der Corona Pandemie, werden ständig weiter analysiert um sofort Gegenmaßnahmen einzuleiten.

Die Gesellschaft hat Anfang 2021 eine Kapitalerhöhung erfolgreich durchgeführt, das Grundkapital beträgt jetzt 9.045.000,00Euro.

Für das Geschäftsjahr 2021 gehen wir davon aus, dass sich die Gesellschaft weiterhin planmäßig entwickelt. Die sich hoffentlich abschwächende Corona Pandemie wird voraussichtlich einen positiven Beitrag dazu leisten.

Seit dem 2. November 2020 ist das Unternehmen im Freiverkehr an der Düsseldorfer Börse notiert, WKN A1YDBQ.

Anfang 2021 hat sich die Gesellschaft an den zwei Schifffahrtsgesellschaften „Annika B und Nina B“ beteiligt. Die CT Holding AG hält an jeder Gesellschaft 25% des Nominalkapitals.

Die Beteiligung „CT Siebente Immobiliengesellschaft GmbH & Co. KG“ wird voraussichtlich im ersten Halbjahr 2021 das Projekt „Logistikstützpunkt Sonepar“ in der Nähe von Dresden in Betrieb nehmen. Weiterhin ist geplant in diese Gesellschaft eine Hotelimmobilie auf der Nordseeinsel Amrum zu kaufen. Die Kaufgespräche sind weit fortgeschritten.

Nach der Kapitalerhöhung und den geplanten Zukäufen Amrum und Dresden ergibt sich zu Ende April 2021 folgendes Portfolio der Consulting Team Holding AG:

|  |        |
|--|--------|
| Immobilienvermögen                     | 64,3 % |
| Private Equity, Betriebsgesellschaften | 10,0 % |
| Neue Energien                          | 7,8 %  |
| Schiffe                                | 7,0 %  |
| Flugzeugleasingfonds                   | 2,1 %  |
| Liquidität                             | 6,4 %  |
| Kurzfristige Wertpapiere               | 2,4 %  |

Hildesheim, 28. April 2021,

Der Vorstand

---

**Erläuterungsteil**



---

## **Erläuterungen zum Jahresabschluss**

### **Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva**

#### **Anlagevermögen**

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden höchstens mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt.

Bei den Gegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen vermindert worden. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden als Zugänge und Abgänge des Geschäftsjahres erfasst und vollständig abgeschrieben.

Die Abgänge werden mit den auf den Zeitpunkt des Ausscheidens aus dem Anlagevermögen ermittelten Restbuchwerten erfasst.

Die detaillierte Entwicklung und Zusammensetzung des Anlagevermögens geht im einzelnen aus der Entwicklungsübersicht des Anlagevermögens im Anhang zu diesem Bericht sowie aus den Erläuterungen zum Finanzanlagevermögen hervor.

**Finanzanlagen****Beteiligungen**

**Euro 5.505.166,58**  
Vorjahr: Euro 5.713.111,94

|  | <u>31.12.2020</u>   | <u>31.12.2019</u>   |
|--|---------------------|---------------------|
|  | Euro                | Euro                |
| Beteiligung M+C Grundb. GmbH & Co. KG    | 147.900,00          | 147.900,00          |
| Beteiligung ZSP Stadthagen GmbH & Co. KG | 300.000,00          | 300.000,00          |
| Beteiligung CT Zweitmarkt Fonds KG       | 2.242.522,53        | 2.423.656,38        |
| Beteiligung Solarpark Niepars GmbH&Co.KG | 105.349,69          | 109.554,56          |
| Beteiligung Ebstein Immobilien KG        | 1,00                | 1,00                |
| Beteiligung CT SONE GmbH & Co. KG        | 190.000,00          | 190.000,00          |
| Beteiligung CT HVT GmbH & Co. KG         | 1.190.000,00        | 1.190.000,00        |
| Beteiligung CT Beteiligungsfonds KG      | 172.000,00          | 172.000,00          |
| Beteiligung CT Sehnde GmbH & Co. KG      | 890.000,00          | 890.000,00          |
| Beteiligung CT Siebente Immobili.ges. KG | 190.000,00          | 190.000,00          |
| Beteiligung Kristin Schifffahrtsges. KG  | <u>77.393,36</u>    | <u>100.000,00</u>   |
|  | <u>5.505.166,58</u> | <u>5.713.111,94</u> |

**Wertpapiere des  
Anlagevermögens**

**Euro 990.757,08**  
Vorjahr: Euro 426.314,74

|   | <u>31.12.2020</u> | <u>31.12.2019</u> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | Euro              | Euro              |
| Matador Partners Group AG               | 349.875,00        | 349.875,00        |
| Investmentfond Crown Secondaries II     | 106.447,05        | 41.899,62         |
| Investmentfond Crown Global VII         | 52.449,02         | 34.540,12         |
| Investmentfond LGT Premium Strategy USD | 189.313,36        | 0,00              |
| Investmentfond Crown Global III Feeder  | 90.472,70         | 0,00              |
| Investmentfond LGT Premium Strategy     | <u>202.199,95</u> | <u>0,00</u>       |
|   | <u>990.757,08</u> | <u>426.314,74</u> |

**Summe Anlagevermögen**

**Euro 6.495.923,66**  
Vorjahr: Euro 6.139.426,68

**Umlaufvermögen**

Die Gegenstände des Umlaufvermögens sind mit den Anschaffungskosten bewertet worden.

Soweit notwendig wurden bei den einzelnen Positionen Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Zeitwert entsprechend dem Niederstwertprinzip vorgenommen.

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände****Forderungen gegen verbundene Unternehmen**

|  | <b>Euro</b>         | <b>2.291.197,05</b> |
|--|---------------------|---------------------|
|  | Vorjahr: Euro       | 722.040,91          |
|  | <u>31.12.2020</u>   | <u>31.12.2019</u>   |
|  | Euro                | Euro                |
| Forderungen M+C Grundbesitz KG - Kap III | 1.489.318,69        | 259.217,18          |
| Forderungen ZSP Stadthagen KG - Kap III  | 166.118,69          | 96.564,24           |
| Forderungen CT SONE GmbH&Co.KG - Kap III | 373.219,32          | 230.203,17          |
| Forderungen CT HVT GmbH&Co. KG - Kap III | 148.330,91          | 83.351,80           |
| Forderungen CT Beteiligungsfonds KG III  | 3.522,75            | 3.522,75            |
| Forderungen CT Sehnde KG - Kap III       | 92.346,15           | 49.181,77           |
| Forderungen CT Siebente Immob. KG - III  | <u>18.340,54</u>    | <u>0,00</u>         |
|  | <u>2.291.197,05</u> | <u>722.040,91</u>   |

**sonstige Vermögensgegenstände**

**Euro 7.787.611,89**  
Vorjahr: Euro 7.398.460,27

- davon mit einer Restlaufzeit  
von mehr als einem Jahr  
Euro 1.450.000,00  
(Euro 2.550.000,00)

|  | <u>31.12.2020</u>   | <u>31.12.2019</u>   |
|--|---------------------|---------------------|
|  | Euro                | Euro                |
| Zinsforderungen aus Darlehensgewährung | 301.763,89          | 11.278,88           |
| Darlehen HVT GmbH & Co. Teilig. KG     | 200.000,00          | 0,00                |
| Darlehen Ebstein Immobilien KG         | 0,00                | 100.000,00          |
| Darlehen CT Siebente Immobilienges. KG | 60.000,00           | 60.000,00           |
| Darlehen Euroship Management GmbH      | 0,00                | 50.000,00           |
| Darlehen I CT Zweitmarkt Fonds KG      | 750.000,00          | 1.000.000,00        |
| Darlehen II CT Zweitmarkt Fonds KG     | 500.000,00          | 500.000,00          |
| Darlehen III CT Zweitmarkt Fonds KG    | 250.000,00          | 250.000,00          |
| Darlehen IV CT Zweitmarkt Fonds KG     | 1.000.000,00        | 1.000.000,00        |
| Darlehen V CT Zweitmarkt Fonds KG      | 2.200.000,00        | 1.700.000,00        |
| Darlehen I M+C Grundbesitz KG          | 90.000,00           | 90.000,00           |
| Darlehen II M+C Grundbesitz KG         | 260.000,00          | 260.000,00          |
| Darlehen III M+C Grundbesitz KG        | 50.000,00           | 50.000,00           |
| Darlehen Kristin Schiffahrtsges. KG    | 500.000,00          | 600.000,00          |
| Darlehen I Solarpark Niepars KG        | 35.000,00           | 35.000,00           |
| Darlehen II Solarpark Niepars KG       | 15.000,00           | 15.000,00           |
| Darlehen III Solarpark Niepars KG      | 20.000,00           | 20.000,00           |
| Darlehen IV Solarpark Niepars KG       | 10.000,00           | 10.000,00           |
| Darlehen V Solarpark Niepars KG        | 15.000,00           | 0,00                |
| Darlehen CT Sone KG                    | 1.500.000,00        | 1.600.000,00        |
| Darlehen König Kontor GmbH             | 0,00                | 40.000,00           |
| Gewerbsteuer 2020                      | 30.848,00           | 0,00                |
| Körperschaftsteuer 2018                | <u>0,00</u>         | <u>7.181,39</u>     |
|  | <u>7.787.611,89</u> | <u>7.398.460,27</u> |

**Kassenbestand, Bundesbank-  
guthaben, Guthaben bei  
Kreditinstituten und Schecks**

**Euro** **695.695,06**  
Vorjahr: Euro 983.466,89

|                                   | <u>31.12.2020</u><br>Euro | <u>31.12.2019</u><br>Euro |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| DAB Bank AG 3275955007            | 237.052,70                | 315.566,19                |
| LGT Bank AG 0047224.034           | 458.562,81                | 444.483,15                |
| LGT Bank AG 0047224.027 USD       | 79,55                     | 30,35                     |
| LGT Bank AG 869304 (USD Festgeld) | <u>0,00</u>               | <u>223.387,20</u>         |
|                                   | <u>695.695,06</u>         | <u>983.466,89</u>         |

**Rechnungsabgrenzungsposten**

**Euro** **9.955,00**  
Vorjahr: Euro 11.205,00

- davon Disagio  
Euro 9.583,00 (Euro 10.833,00)

|                                     | <u>31.12.2020</u><br>Euro | <u>31.12.2019</u><br>Euro |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Aktive Rechnungsabgrenzung          | 372,00                    | 372,00                    |
| Refinanzierungskosten Darlehen Opus | <u>9.583,00</u>           | <u>10.833,00</u>          |
|                                     | <u>9.955,00</u>           | <u>11.205,00</u>          |

Die Refinanzierungskosten sind im Zusammenhang mit der Aufnahme des Darlehens Opus-Chartered Issuances S.A. in 09.2018 entstanden und haben sich wie folgt entwickelt:

|                  |                     |
|------------------|---------------------|
| Stand 01.01.2020 | 10.833,00 €         |
| Auflösung 12/120 | <u>- 1.250,00 €</u> |
| Stand 31.12.2020 | <u>9.583,00 €</u>   |

**Summe Aktiva**

**Euro** **17.280.382,66**  
Vorjahr: Euro 15.254.599,75

---

**Erläuterungen zur Bilanz - Passiva****Eigenkapital****Grundkapital in Aktien**

**Euro 8.375.000,00**  
Vorjahr: Euro 8.375.000,00

**Kapitalrücklage**

**Euro 1.295.500,06**  
Vorjahr: Euro 1.295.500,06

**Gewinnvortrag**

**Euro 135.180,66**  
Vorjahr: Euro 89.433,26

**Jahresüberschuss**

**Euro 1.226.605,03**  
Vorjahr: Euro 296.997,40

## Rückstellungen

Rückstellungen werden für alle erkennbaren Risiken in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildeten Erfüllungsbetrages angesetzt.

### Steuerrückstellungen

**Euro** 243.424,77  
Vorjahr: Euro 128.103,53

|                         | <u>31.12.2020</u><br>Euro | <u>31.12.2019</u><br>Euro |
|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Gewerbsteuer 2018       | 0,00                      | 47.555,00                 |
| Gewerbsteuer 2019       | 4.854,00                  | 35.870,00                 |
| Körperschaftsteuer 2020 | 208.522,24                | 0,00                      |
| Körperschaftsteuer 2019 | <u>30.048,53</u>          | <u>44.678,53</u>          |
|                         | <u>243.424,77</u>         | <u>128.103,53</u>         |

### sonstige Rückstellungen

**Euro** 14.856,00  
Vorjahr: Euro 13.656,00

|  | <u>31.12.2020</u><br>Euro | <u>31.12.2019</u><br>Euro |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Rückstellung für Jahresabschlusskosten | 6.000,00                  | 4.800,00                  |
| Rückstellung Kosten Wirtschaftsprüfer  | 7.800,00                  | 7.800,00                  |
| Rückstellung für Aufbewahrungspflicht  | <u>1.056,00</u>           | <u>1.056,00</u>           |
|  | <u>14.856,00</u>          | <u>13.656,00</u>          |

## Verbindlichkeiten

Entsprechend § 253 Abs. 1 HGB sind die Verbindlichkeiten mit ihrem Erfüllungsbetrag bewertet worden.

### Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| <b>Euro</b>   | <b>414.800,00</b> |
| Vorjahr: Euro | 330.800,00        |

- davon mit einer Restlaufzeit  
bis zu einem Jahr  
Euro 414.800,00  
(Euro 330.800,00)

|  | <u>31.12.2020</u> | <u>31.12.2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | Euro              | Euro              |
| Verbindlichkeit ZSP GmbH & Co KG Kap III | 148.000,00        | 124.000,00        |
| Verbindlichkeit CT Zweitm. KG Kap III    | 211.100,00        | 161.500,00        |
| Verbindlichkeit Erste CT Bet. KG Kap III | 20.000,00         | 9.600,00          |
| Verbindlichkeit CT HVT KG Kap III        | <u>35.700,00</u>  | <u>35.700,00</u>  |
|  | <u>414.800,00</u> | <u>330.800,00</u> |



**sonstige Verbindlichkeiten**

**Euro 5.575.016,14**  
Vorjahr: Euro 4.725.109,50

- davon mit einer Restlaufzeit  
bis zu einem Jahr  
Euro 75.016,14  
(Euro 125.109,50)

- davon mit einer Restlaufzeit  
von mehr als einem Jahr  
Euro 5.500.000,00  
(Euro 4.600.000,00)

|  | <u>31.12.2020</u>   | <u>31.12.2019</u>   |
|--|---------------------|---------------------|
|  | Euro                | Euro                |
| Sonstige Verbindlichkeiten               | 1.682,82            | 383,66              |
| Verbindlichkeit Zinsen Darlehen Opus     | 73.333,32           | 60.725,84           |
| Verbindlichkeit Kaufpreis CT Bet.fond KG | 0,00                | 64.000,00           |
| Darlehen Opus-Chartered Issuances S.A.   | <u>5.500.000,00</u> | <u>4.600.000,00</u> |
|  | <u>5.575.016,14</u> | <u>4.725.109,50</u> |

**Summe Passiva**

**Euro 17.280.382,66**  
Vorjahr: Euro 15.254.599,75

**Erläuterungen zu den GuV-Posten**

**sonstige betriebliche  
Erträge**

**Erträge aus dem Abgang von  
Gegenständen des Anlage-  
vermögens und aus Zuschrei-  
bungen zu Gegenständen des  
Anlagevermögens**

|             |             |
|-------------|-------------|
| <b>Euro</b> | <b>0,00</b> |
| Euro        | 112.188,74  |

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| <u>31.12.2020</u> | <u>31.12.2019</u> |
| Euro              | Euro              |

Erlöse Verkauf Solarpark Kutenholz KG  
Abgang RBW Solarpark Kutenholz KG

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| 0,00        | 290.000,00         |
| <u>0,00</u> | <u>177.811,26-</u> |

|             |                   |
|-------------|-------------------|
| <u>0,00</u> | <u>112.188,74</u> |
|-------------|-------------------|

**übrige sonstige betriebliche  
Erträge**

|             |                 |
|-------------|-----------------|
| <b>Euro</b> | <b>9.824,23</b> |
| Euro        | 0,00            |

- davon Erträge aus  
der Währungsumrechnung  
Euro 9.824,23 (Euro 0,00)

**sonstige betriebliche  
Aufwendungen**
**Versicherungen, Beiträge  
und Abgaben**

|                    |                        |
|--------------------|------------------------|
| <b><u>Euro</u></b> | <b><u>1.521,42</u></b> |
| Euro               | 1.231,22               |

|                | <u>31.12.2020</u> | <u>31.12.2019</u> |
|----------------|-------------------|-------------------|
|                | Euro              | Euro              |
| Versicherungen | 892,50            | 892,50            |
| Beiträge       | <u>628,92</u>     | <u>338,72</u>     |
|                | <u>1.521,42</u>   | <u>1.231,22</u>   |

**Werbe- und Reisekosten**

|                    |                    |
|--------------------|--------------------|
| <b><u>Euro</u></b> | <b><u>0,00</u></b> |
| Euro               | 925,34             |

|                          | <u>31.12.2020</u> | <u>31.12.2019</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
|                          | Euro              | Euro              |
| Repräsentationskosten    | 0,00              | 902,60            |
| Reisekosten Arbeitnehmer | <u>0,00</u>       | <u>22,74</u>      |
|                          | <u>0,00</u>       | <u>925,34</u>     |

**verschiedene betriebliche  
Kosten**

|                    |                         |
|--------------------|-------------------------|
| <b><u>Euro</u></b> | <b><u>69.438,90</u></b> |
| Euro               | 28.751,37               |

|                                    | <u>31.12.2020</u> | <u>31.12.2019</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                    | Euro              | Euro              |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 13,73             | 1.093,27          |
| Aufwendungen Hauptversammlung      | 3.934,98          | 0,00              |
| Aufwendungen Börse                 | 14.220,00         | 0,00              |
| Porto                              | 14,84             | 30,99             |
| Rechts- und Beratungskosten        | 19.371,62         | 379,52            |
| Jahresabschluss-/ Prüfungskosten   | 16.366,43         | 13.759,84         |
| Buchführungskosten                 | 1.163,70          | 714,00            |
| Nebenkosten des Geldverkehrs       | 7.273,60          | 3.848,75          |
| Nicht abziehbare AR-Vergütungen    | 3.540,00          | 4.462,50          |
| Abziehbare Aufsichtsratsvergütung  | <u>3.540,00</u>   | <u>4.462,50</u>   |
|                                    | <u>69.438,90</u>  | <u>28.751,37</u>  |

**übrige sonstige betriebliche  
Aufwendungen**

|             |               |
|-------------|---------------|
| <b>Euro</b> | <b>679,21</b> |
| Euro        | 4.675,28      |

**- davon Aufwendungen aus  
der Währungsumrechnung  
Euro 679,21 (Euro 4.675,28)**

**Erträge aus Beteiligungen**

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| <b>Euro</b> | <b>1.588.048,16</b> |
| Euro        | 353.044,36          |

Im einzelnen setzt sich die Position wie folgt zusammen:

|  |                |                       |
|--|----------------|-----------------------|
| CT HVT KG Gewinn 2020                    | 64.979,11 €    |                       |
| CT Sehnde KG Gewinn 2020                 | 43.164,38 €    |                       |
| ZSP Stadthagen KG 2020                   | 33.235,53 €    |                       |
| CT Siebente KG 2020                      | 37.232,56 €    |                       |
| CT Sone KG Gewinn 2020                   | 143.016,15 €   |                       |
| M+C Grundbesitz KG Gewinn 2020           | 1.230.157,20 € | 1.551.784,93 €        |
| <hr/>                                    |                |                       |
| ZSP Stadthagen KG Gewinn 2019            | 30.371,57 €    |                       |
| M+C Grundbesitz KG Korrektur Gewinne VJ  | - 55,70 €      |                       |
| ZSP Stadthagen KG Korrektur Verlust 2014 | 3.999,99 €     |                       |
| ZSP Stadthagen KG Korrektur Gewinn 2015  | 986,84 €       |                       |
| ZSP Stadthagen KG Korrektur Gewinn 2016  | 986,84 €       |                       |
| ZSP Stadthagen KG Korrektur Gewinn 2017  | 986,84 €       |                       |
| ZSP Stadthagen KG Korrektur Gewinn 2018  | - 1.013,16 €   | 36.263,22 €           |
| <hr/>                                    |                |                       |
|  |                | <b>1.588.048,15 €</b> |

**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

|  | <u>Euro</u>       | <u>419.330,35</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | Euro              | 347.982,85        |
|  | <u>31.12.2020</u> | <u>31.12.2019</u> |
|  | Euro              | Euro              |
| Zinserträge Darlehen Zweitmarktfonds KG  | 293.319,45        | 250.206,99        |
| Zinsertrag Festgeld \$ LGT Bank AG       | 354,68            | 133,05            |
| Zinsertrag Darlehen Ebstein KG           | 1.133,33          | 6.000,00          |
| Zinserträge Körperschaftsteuer           | 0,00              | 780,00            |
| Zinserträge Gewerbesteuer                | 0,00              | 126,00            |
| Zinserträge Darlehen M+C Grundbesitz KG  | 31.999,92         | 32.011,03         |
| Zinserträge Darlehen SP Niepars KG       | 2.038,75          | 1.700,00          |
| Zinsertrag Darlehen CT Siebente Immob.KG | 3.600,00          | 330,00            |
| Zinsertrag Darlehen Kristin Schiff.ges.  | 31.283,33         | 2.100,00          |
| Zinsertrag Darlehen Euroship Management  | 320,83            | 0,00              |
| Zinsertrag HVT GmbH & Co. KG             | 5.777,78          | 0,00              |
| Zinsertrag Darlehen König Kontor GmbH    | 2.364,78          | 5.195,78          |
| Zinsertrag Darlehen SP Kutenholz KG      | 0,00              | 675,00            |
| Zinserträge Darlehen CT SONE KG          | <u>47.137,50</u>  | <u>48.725,00</u>  |
|  | <u>419.330,35</u> | <u>347.982,85</u> |

**Verlustanteile aus Mitunternehmenschaften**

Euro      **226.837,38**  
Euro      144.687,45

Im einzelnen setzt sich die Position wie folgt zusammen:

|   |              |                     |
|---|--------------|---------------------|
| Solarpark Niepars KG Verlust 2020               | 4.206,69 €   |                     |
| Kristin Schiffahrtsgesellschaft KG Verlust 2020 | 16.496,97 €  | 20.703,66 €         |
|   | <hr/>        |                     |
| Solarpark Niepars KG Verlust 2016,2017          | - 1,82 €     |                     |
| Kristin Schiffahrtsgesellschaft KG Verlust 2019 | 6.109,67 €   |                     |
| CT Zweitmarktfonds KG Verlust 2019              | 181.133,85 € |                     |
| CT Siebente KG Verlust 2019                     | 18.892,02 €  | 206.133,72 €        |
|   |              | <hr/>               |
|   |              | <b>226.837,38 €</b> |

**Zinsen und ähnliche  
Aufwendungen**

|                                       | <b><u>Euro</u></b> | <b><u>214.899,93</u></b> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------------|
|                                       | Euro               | 129.420,50               |
|                                       | <u>31.12.2020</u>  | <u>31.12.2019</u>        |
|                                       | Euro               | Euro                     |
| Zinsaufw. § 233a AO abzugsfähig       | 0,00               | 604,00                   |
| Zinsaufw. § 233a AO nicht abzugsfähig | 1.331,00           | 174,00                   |
| Zinsaufwendungen Darlehen Opus        | 212.318,93         | 127.392,50               |
| Auflösung Rechnungsabgrenzung Disagio | <u>1.250,00</u>    | <u>1.250,00</u>          |
|                                       | <u>214.899,93</u>  | <u>129.420,50</u>        |

**Steuern vom Einkommen und  
vom Ertrag**

|  | <b><u>Euro</u></b> | <b><u>277.220,87</u></b> |
|--|--------------------|--------------------------|
|  | Euro               | 206.527,39               |
|  | <u>31.12.2020</u>  | <u>31.12.2019</u>        |
|  | Euro               | Euro                     |
| Körperschaftsteuer 2020                  | 254.259,00         | 89.752,00                |
| Körperschaftsteuer für Vorjahre          | 20.846,00          | 0,00                     |
| Körperschaftsteuererstattung Vorjahre    | 0,00               | 18.926,00-               |
| Solidaritätszuschl.-Erstattung Vorjahre  | 0,00               | 1.040,98-                |
| Solidaritätszuschlag 2020                | 13.984,66          | 4.936,68                 |
| Solidaritätszuschlag für Vorjahre        | 1.146,21           | 0,00                     |
| Gewerbsteuer 2020                        | 17.354,00          | 74.074,00                |
| Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)          | 0,00               | 82,95                    |
| SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG) | 0,00               | 4,54                     |
| Gewerbsteuer 2018, 2019                  | <u>30.369,00-</u>  | <u>57.644,20</u>         |
|  | <u>277.220,87</u>  | <u>206.527,39</u>        |

**Ergebnis nach Steuern**

|                    |                            |
|--------------------|----------------------------|
| <b><u>Euro</u></b> | <b><u>1.226.605,03</u></b> |
| Euro               | 296.997,40                 |

**Jahresüberschuss**

|                    |                            |
|--------------------|----------------------------|
| <b><u>Euro</u></b> | <b><u>1.226.605,03</u></b> |
| Euro               | 296.997,40                 |



---

**Entwicklung des Anlagevermögens**



## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto           | Bezeichnung                               | Entwicklung der                                    | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro                   | Zugang<br>Abgang-<br>Euro                       | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro                   |
|-----------------|---|--|---|---|-------------------|---------------------------------------|---|
| 86000           | Beteiligung M+C Grundb. GmbH & Co. KG     | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 147.900,00<br><b>147.900,00</b>                   |   |                   |                                       | 147.900,00<br>0,00<br><b>147.900,00</b>           |
| 86200           | Beteiligung ZSP Stadthagen GmbH & Co. KG  | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 300.000,00<br><b>300.000,00</b>                   |   |                   |                                       | 300.000,00<br>0,00<br><b>300.000,00</b>           |
| 86300           | Beteiligung CT Zweitmarkt Fonds KG        | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 2.618.180,87<br>194.524,49<br><b>2.423.656,38</b> | 181.133,85 T                                    |                   | 181.133,85 T                          | 2.618.180,87<br>375.658,34<br><b>2.242.522,53</b> |
| 86400           | Beteiligung Solarpark Niepars GmbH&Co.KG  | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 200.000,00<br>90.445,44<br><b>109.554,56</b>      | 1,82<br>4.206,69 T<br><b>1,82</b>               |                   | 4.206,69 T                            | 200.001,82<br>94.652,13<br><b>105.349,69</b>      |
| 86600           | Beteiligung Ebstein Immobilien KG         | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 500,00<br>499,00<br><b>1,00</b>                   |   |                   |                                       | 500,00<br>499,00<br><b>1,00</b>                   |
| 86700           | Beteiligung CT SONE GmbH & Co. KG         | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 190.000,00<br><b>190.000,00</b>                   |   |                   |                                       | 190.000,00<br>0,00<br><b>190.000,00</b>           |
| 86800           | Beteiligung CT HVT GmbH & Co. KG          | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 1.195.982,87<br>5.982,87<br><b>1.190.000,00</b>   |   |                   |                                       | 1.195.982,87<br>5.982,87<br><b>1.190.000,00</b>   |
| 86801           | Beteiligung CT Beteiligungsfonds KG       | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 172.000,00<br><b>172.000,00</b>                   |   |                   |                                       | 172.000,00<br>0,00<br><b>172.000,00</b>           |
| 86802           | Beteiligung CT Sehnde GmbH & Co. KG       | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 890.000,00<br><b>890.000,00</b>                   |   |                   |                                       | 890.000,00<br>0,00<br><b>890.000,00</b>           |
| 86803           | Beteiligung CT Siebente Immobili. ges. KG | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 190.000,00<br><b>190.000,00</b>                   |   |                   |                                       | 190.000,00<br>0,00<br><b>190.000,00</b>           |
| 86804           | Beteiligung Kristin Schifffahrts- ges. KG | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 100.000,00<br><b>100.000,00</b>                   | 22.606,64 T                                     |                   | 22.606,64 T                           | 100.000,00<br>22.606,64<br><b>77.393,36</b>       |
| 90000           | Matador Partners Group AG                 | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 349.875,00<br><b>349.875,00</b>                   |   |                   |                                       | 349.875,00<br>0,00<br><b>349.875,00</b>           |
| 90001           | Investmentfond Crown Secondaries II       | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 41.899,62<br><b>41.899,62</b>                     | 64.547,43<br><b>64.547,43</b>                   |                   |                                       | 106.447,05<br>0,00<br><b>106.447,05</b>           |
| 90002           | Investmentfond Crown Global VII           | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 34.540,12<br><b>34.540,12</b>                     | 17.908,90<br><b>17.908,90</b>                   |                   |                                       | 52.449,02<br>0,00<br><b>52.449,02</b>             |
| 90003           | Investmentfond LGT Premium Strategy USD   | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | <b>0,00</b>                                       | 189.313,36<br><b>189.313,36</b>                 |                   |                                       | 189.313,36<br>0,00<br><b>189.313,36</b>           |
| <b>Übertrag</b> |   | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 6.430.878,48<br>291.451,80<br><b>6.139.426,68</b> | 271.771,51<br>207.947,18 T<br><b>271.771,51</b> |                   | 207.947,18 T                          | 6.702.649,99<br>499.398,98<br><b>6.203.251,01</b> |

**Entwicklung des Anlagevermögens**

| Konto           | Bezeichnung                            | Entwicklung der                                    | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro                   | Zugang<br>Abgang-<br>Euro                       | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro                   |
|-----------------|--|--|---|---|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>Übertrag</b> |  | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 6.430.878,48<br>291.451,80<br><b>6.139.426,68</b> | 271.771,51<br>207.947,18 T<br><b>271.771,51</b> |                   |                                       | 6.702.649,99<br>499.398,98<br><b>6.203.251,01</b> |
| 90004           | Investmentfond Crown Global III Feeder | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |   | 90.472,70<br><b>90.472,70</b>                   |                   |                                       | 90.472,70<br>0,00<br><b>90.472,70</b>             |
| 90005           | Investmentfond LGT Premium Strategy    | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |   | 202.199,95<br><b>202.199,95</b>                 |                   |                                       | 202.199,95<br>0,00<br><b>202.199,95</b>           |
| <b>Summe</b>    |  | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 6.430.878,48<br>291.451,80<br><b>6.139.426,68</b> | 564.444,16<br>207.947,18 T<br><b>564.444,16</b> |                   |                                       | 6.995.322,64<br>499.398,98<br><b>6.495.923,66</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung               | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro         |
|-------------------|--|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>86000</b>      | <b>Beteiligung M+C Grundb. GmbH &amp; Co. KG</b> |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 860001            | M&C Grundbesitz GmbH & Co.<br>KG                 | 09.04.2014<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 147.900,00                      |                           |                   |                                       | 147.900,00<br>0,00<br><b>147.900,00</b> |
| Summe             | Beteiligung M+C Grundb.<br>GmbH & Co. KG         | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 147.900,00<br><b>147.900,00</b> |                           |                   |                                       | 147.900,00<br>0,00<br><b>147.900,00</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung                  | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro         |
|-------------------|---|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>86200</b>      | <b>Beteiligung ZSP Stadthagen GmbH &amp; Co. KG</b> |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 862001            | ZSP Stadthagen GmbH & Co.<br>KG                     | 24.09.2014<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 300.000,00                      |                           |                   |                                       | 300.000,00<br>0,00<br><b>300.000,00</b> |
| Summe             | Beteiligung ZSP Stadthagen<br>GmbH & Co. KG         | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 300.000,00                      |                           |                   |                                       | 300.000,00<br>0,00<br><b>300.000,00</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung        | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro                   | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro                   |
|-------------------|---|--|-----------------------------|---|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>86300</b>      | <b>Beteiligung CT Zweitmarkt Fonds KG</b> |  |                             |   |                           |                   |                                       |   |
| 863001            | CT Zweitmarkt Fonds GmbH &<br>Co. KG      | 31.10.2014<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 2.618.180,87<br>194.524,49<br><b>2.423.656,38</b> | 181.133,85 T              |                   |                                       | 2.618.180,87<br>375.658,34<br><b>2.242.522,53</b> |
| Summe             | Beteiligung CT Zweitmarkt<br>Fonds KG     | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 2.618.180,87<br>194.524,49<br><b>2.423.656,38</b> | 181.133,85 T              |                   |                                       | 2.618.180,87<br>375.658,34<br><b>2.242.522,53</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung                  | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro              | Zugang<br>Abgang-<br>Euro         | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro              |
|-------------------|---|--|-----------------------------|--|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------------|--|
| <b>86400</b>      | <b>Beteiligung Solarpark Niepars GmbH&amp;Co.KG</b> |  |                             |  |                                   |                   |                                       |  |
| 864001            | Solarpark Niepars GmbH & Co<br>KG                   | 12.02.2015<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 200.000,00<br>90.445,44<br><b>109.554,56</b> | 1,82<br>4.206,69 T<br><b>1,82</b> |                   | <b>4.206,69 T</b>                     | 200.001,82<br>94.652,13<br><b>105.349,69</b> |
| Summe             | Beteiligung Solarpark Niepars<br>GmbH&Co.KG         | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 200.000,00<br>90.445,44<br><b>109.554,56</b> | 1,82<br>4.206,69 T<br><b>1,82</b> |                   | <b>4.206,69 T</b>                     | 200.001,82<br>94.652,13<br><b>105.349,69</b> |

**Entwicklung des Anlagevermögens**

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung       | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro |
|-------------------|--|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| <b>86600</b>      | <b>Beteiligung Ebstein Immobilien KG</b> |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |                                 |
| 866001            | Ebstein Immobilien KG                    | 29.01.2016<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 500,00<br>499,00<br><b>1,00</b> |                           |                   |                                       | 500,00<br>499,00<br><b>1,00</b> |
| Summe             | Beteiligung Ebstein Immobilien<br>KG     | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 500,00<br>499,00<br><b>1,00</b> |                           |                   |                                       | 500,00<br>499,00<br><b>1,00</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung           | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro         |
|-------------------|--|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>86700</b>      | <b>Beteiligung CT SONE GmbH &amp; Co. KG</b> |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 867001            | CT SONE GmbH & Co. KG                        | 05.09.2016<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 190.000,00                      |                           |                   |                                       | 190.000,00<br>0,00<br><b>190.000,00</b> |
| Summe             | Beteiligung CT SONE GmbH & Co. KG            | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 190.000,00                      |                           |                   |                                       | 190.000,00<br>0,00<br><b>190.000,00</b> |



## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung          | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro                 | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro                 |
|-------------------|---|--|-----------------------------|---|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>86800</b>      | <b>Beteiligung CT HVT GmbH &amp; Co. KG</b> |  |                             |   |                           |                   |                                       |   |
| 868001            | CT HVT GmbH & Co. KG                        | 24.11.2016<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 1.195.982,87<br>5.982,87<br><b>1.190.000,00</b> |                           |                   |                                       | 1.195.982,87<br>5.982,87<br><b>1.190.000,00</b> |
| Summe             | Beteiligung CT HVT GmbH & Co. KG            | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 1.195.982,87<br>5.982,87<br><b>1.190.000,00</b> |                           |                   |                                       | 1.195.982,87<br>5.982,87<br><b>1.190.000,00</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung         | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro         |
|-------------------|--|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>86801</b>      | <b>Beteiligung CT Beteiligungsfonds KG</b> |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 868011            | CT Beteiligungsfonds GmbH & Co. KG         | 23.03.2018<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 172.000,00                      |                           |                   |                                       | 172.000,00<br>0,00<br><b>172.000,00</b> |
| Summe             | Beteiligung CT Beteiligungsfonds KG        | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 172.000,00                      |                           |                   |                                       | 172.000,00<br>0,00<br><b>172.000,00</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung             | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro         |
|-------------------|--|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>86802</b>      | <b>Beteiligung CT Sehnde GmbH &amp; Co. KG</b> |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 868021            | CT Sehnde GmbH & Co. KG                        | 26.04.2018<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 890.000,00                      |                           |                   |                                       | 890.000,00<br>0,00<br><b>890.000,00</b> |
| Summe             | Beteiligung CT Sehnde GmbH<br>& Co. KG         | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 890.000,00                      |                           |                   |                                       | 890.000,00<br>0,00<br><b>890.000,00</b> |

**Entwicklung des Anlagevermögens**

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung              | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro         |
|-------------------|---|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>86803</b>      | <b>Beteiligung CT Siebente Immobili.ges. KG</b> |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 868031            | CT Siebente Immobiliengesellschaft mbH & Co. KG | 22.11.2019<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 190.000,00                      |                           |                   |                                       | 190.000,00<br>0,00<br><b>190.000,00</b> |
| Summe             | Beteiligung CT Siebente Immobili.ges. KG        | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 190.000,00                      |                           |                   |                                       | 190.000,00<br>0,00<br><b>190.000,00</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung              | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro             |
|-------------------|---|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>86804</b>      | <b>Beteiligung Kristin Schiffahrtsges. KG</b>   |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 868041            | Kristin Schiffahrtsgesellschaft<br>mbH & Co. KG | 10.12.2019<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 100.000,00<br><b>100.000,00</b> | 22.606,64 T               |                   | <b>22.606,64 T</b>                    | 100.000,00<br>22.606,64<br><b>77.393,36</b> |
| Summe             | Beteiligung Kristin Schiffahrts-<br>ges. KG     | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 100.000,00<br><b>100.000,00</b> | 22.606,64 T               |                   | <b>22.606,64 T</b>                    | 100.000,00<br>22.606,64<br><b>77.393,36</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung            | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro         |
|-------------------|---|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>90000</b>      | <b>Matador Partners Group AG</b>              |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 900001            | Matador Partners Group AG<br>(110.000 Aktien) | 08.07.2019<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 349.875,00                      |                           |                   |                                       | 349.875,00<br>0,00<br><b>349.875,00</b> |
| Summe             | Matador Partners Group AG                     | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 349.875,00                      |                           |                   |                                       | 349.875,00<br>0,00<br><b>349.875,00</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung         | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro         |
|-------------------|--|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>90001</b>      | <b>Investmentfond Crown Secondaries II</b> |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 900011            | Investmentfond<br>Crown Secondaries II     | 08.10.2019<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 41.899,62                       | 64.547,43                 |                   |                                       | 106.447,05<br>0,00<br><b>106.447,05</b> |
| Summe             | Investmentfond Crown Seco-<br>ndaries II   | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 41.899,62                       | 64.547,43                 |                   |                                       | 106.447,05<br>0,00<br><b>106.447,05</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung     | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro       |
|-------------------|--|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>90002</b>      | <b>Investmentfond Crown Global VII</b> |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |                                       |
| 900021            | Investmentfond<br>Crown Global VII     | 07.10.2019<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> | 34.540,12                       | 17.908,90                 |                   |                                       | 52.449,02<br>0,00<br><b>52.449,02</b> |
| Summe             | Investmentfond Crown Global<br>VII     | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             | 34.540,12                       | 17.908,90                 |                   |                                       | 52.449,02<br>0,00<br><b>52.449,02</b> |



## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung                | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro         |
|-------------------|---|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>90003</b>      | <b>Investmentfond LGT Premium Strategy USD</b>    |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 900031            | Investmentfond<br>LGT Premium Strategy GIM<br>USD | 23.03.2020<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> |                                 | 189.313,36                |                   |                                       | 189.313,36<br>0,00<br><b>189.313,36</b> |
| Summe             | Investmentfond LGT Premium<br>Strategy USD        | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             |                                 | 189.313,36                |                   |                                       | 189.313,36<br>0,00<br><b>189.313,36</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung                       | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro       |
|-------------------|--|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>90004</b>      | <b>Investmentfond Crown Global III Feeder</b>            |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |                                       |
| 900041            | Investmentfond<br>Crown Growth Global III Feeder<br>S.A. | 17.04.2020<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> |                                 | 90.472,70                 |                   |                                       | 90.472,70<br>0,00<br><b>90.472,70</b> |
| Summe             | Investmentfond Crown Global III<br>Feeder                | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             |                                 | 90.472,70                 |                   |                                       | 90.472,70<br>0,00<br><b>90.472,70</b> |

**Entwicklung des Anlagevermögens**

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung         | Datum<br>AfA-Art<br>R-ND R-%                       | Entw.<br>der                | Stand zum<br>01.01.2020<br>Euro | Zugang<br>Abgang-<br>Euro | Umbuchung<br>Euro | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>Euro | Stand zum<br>31.12.2020<br>Euro         |
|-------------------|--|--|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|
| <b>90005</b>      | <b>Investmentfond LGT Premium Strategy</b> |  |                             |                                 |                           |                   |                                       |   |
| 900051            | Investmentfond<br>LGT Premium Strategy GIM | 23.03.2020<br>Keine AfA                            | AHK<br>Abschr.<br><b>BW</b> |                                 | 202.199,95                |                   |                                       | 202.199,95<br>0,00<br><b>202.199,95</b> |
| Summe             | Investmentfond LGT Premium<br>Strategy     | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                             |                                 | 202.199,95                |                   |                                       | 202.199,95<br>0,00<br><b>202.199,95</b> |

Jahresabschluss 2020

Consulting Team Holding AG, Hildesheim

ROSENBROCK & STREUBER  
STEUERBERATUNG

---

## Allgemeine Auftragsbedingungen