

**Zwischenabschlussbericht  
zum 30.06.2024**

Consulting Team Holding AG,  
Hildesheim



---

**Inhaltsverzeichnis**

1. Auftrag und Auftragsdurchführung	4
1.1 Auftrag	4
1.2 Auftragsdurchführung	5
2. Grundlagen des Jahresabschlusses	7
2.1 Buchführung und Inventar	7
2.2 Feststellungen zu den Grundlagen	7
3. Rechtliche Verhältnisse	8
4. Wirtschaftliche Verhältnisse	9
4.1 Vermögenslage	9
4.2 Entwicklung der Ertragslage	10
5. Bescheinigung	11
6. Jahresabschluss	12
6.1 Angaben unter der Bilanz	17
7. Erläuterungsbericht	18
7.1 Erläuterungen zu den Aktiva der Bilanz	19
7.2 Erläuterungen zu den Passiva der Bilanz	24
7.3 Erläuterungen zu der Gewinn- und Verlustrechnung	28
8. Anlagen	31
9. Entwicklung des Anlagevermögens	32
10. Allgemeine Auftragsbedingungen	64

## Allgemeiner Teil

## **Auftrag und Auftragsdurchführung**

### **Auftrag**

Der Vorstand der Gesellschaft

**Consulting Team Holding AG,  
Hildesheim,**

hat uns beauftragt, den Zwischenabschluss zum 30. Juni 2024 aus den von uns geführten Büchern sowie den uns erteilten Auskünften nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen der Auftraggeberin zur Ausübung bestehender Wahlrechte zu entwickeln. Den Auftrag zur Erstellung ohne Beurteilungen haben wir in unseren Geschäftsräumen im Lerchenkamp 11, 31137 Hildesheim, durchgeführt.

Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von Straftaten und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten war nicht Gegenstand des Auftrags. Unser Auftrag zur Erstellung des Zwischenabschlusses umfasste insgesamt keine über die Auftragsart hinausgehenden Tätigkeiten und damit auch keine erweiterten Verantwortlichkeiten als Steuerberater.

Die Pflicht zur Aufstellung des Zwischenabschlusses oblag der uns mit dessen Erstellung beauftragenden gesetzlichen Vertretung der Gesellschaft, die über die Ausübung aller mit der Aufstellung verbundener Gestaltungsmöglichkeiten und Rechtsakte zu entscheiden hatte.

Wir haben unsere Auftraggeberin über solche Sachverhalte, die zu Wahlrechten führten, in Kenntnis gesetzt und von ihr Entscheidungsvorgaben zur Ausübung von materiellen und formellen Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechten) sowie Ermessensentscheidungen eingeholt.

Dies galt in gleicher Weise für die von unserer Auftraggeberin zu treffenden Entscheidungen über die Anwendung von Aufstellungs- und Offenlegungserleichterungen des Zwischenabschlusses für kleine und mittelgroße Gesellschaften. Bei der Aufstellung des Zwischenabschlusses wurde von den größenabhängigen Erleichterungen der §§ 267, 276, 288, 274a HGB Gebrauch gemacht.

Nach den in § 267a HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine Kleinstkapitalgesellschaft.

Eine Offenlegung des Zwischenabschlusses zum 30. Juni 2023 sowie der anderen notwendigen Unterlagen ist erfolgt.

Der uns erteilte Auftrag zur Erstellung des Zwischenabschlusses 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 rechtlich vorgeschriebenen Zwischenabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und den Angaben unter der Bilanz, zu erstellen.

Die Anfertigung eines Erstellungsberichts wurde vereinbart. Da jedoch konkrete Festlegungen zu Art und Umfang unserer Berichterstattung in den Auftragsvereinbarungen nicht ausdrücklich getroffen wurden, berichten wir in berufüblicher Form im Sinne der *Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen vom 12./13. April 2010* über Umfang und Ergebnis unserer Tätigkeit.

Unsere Auftragsvereinbarungen sehen vor, dass eine Bezugnahme auf die Erstellung durch uns nur in Verbindung mit dem vollständigen von uns erstellten Zwischenabschluss erfolgen darf.

Bei der Auftragsannahme haben wir uns von unserer Auftraggeberin ausbedungen, dass uns alle für die Auftragsdurchführung benötigten Unterlagen und Aufklärungen vollständig zur Verfügung gestellt und erteilt werden.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

### **Auftragsdurchführung**

Im Rahmen der Erstellung des Zwischenabschlusses und bei unserer Berichterstattung hierüber haben wir die einschlägigen Normen unserer Berufsordnung und unsere Berufspflichten beachtet, darunter vor allem die Grundsätze der Unabhängigkeit, Gewissenhaftigkeit, Verschwiegenheit und Eigenverantwortlichkeit (§ 57 StBerG).

Die Erstellung des Zwischenabschlusses umfasst, unabhängig von der Art unseres Auftrags, die Tätigkeiten, die erforderlich sind, um auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der eingeholten Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen die gesetzlich vorgeschriebene Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und den Angaben unter der Bilanz zu erstellen.

Auch wenn bei der Erstellung ohne Beurteilungen auftragsgemäß von uns keine Beurteilungen der Belege, Bücher und Bestandsnachweise vorgenommen werden, weisen wir unseren Auftraggeber trotzdem auf offensichtliche Unrichtigkeiten in den vorgelegten Unterlagen hin, die uns als Sachverständige bei der Durchführung des Auftrags unmittelbar auffallen, unterbreiten Vorschläge zur Korrektur und achten auf die entsprechende Umsetzung im Zwischenabschluss.

Nicht zur Erstellung des Zwischenabschlusses gehören die erforderlichen Entscheidungen über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen). Bestehende Gestaltungsmöglichkeiten wurden von uns im Rahmen der Erstellung nach den Vorgaben der gesetzlichen Vertreter ausgeübt.

Entsprechendes gilt für Entscheidungen über die Anwendung von Aufstellungs- und Offenlegungserleichterungen des Zwischenabschlusses für Kleinstkapitalgesellschaften.

Wir haben unsere Auftraggeberin darüber hinaus über die gesetzlichen Fristen zur Aufstellung, Feststellung und Offenlegung der einzelnen Bestandteile des Zwischenabschlusses aufgeklärt.

Unsere Kanzlei verfügt über Regelungen, die mit hinreichender Sicherheit gewährleisten, dass bei der Auftragsabwicklung zur Erstellung eines Zwischenabschlusses einschließlich der Berichterstattung die gesetzlichen Vorschriften und fachlichen Regeln beachtet werden. Die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit und Wesentlichkeit wurden von uns bei der Erstellung des Zwischenabschlusses beachtet.

Die Erstellung des Zwischenabschlusses erforderte von uns die Kenntnis und Beachtung der hierfür geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, der einschlägigen Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags sowie der einschlägigen fachlichen Verlautbarungen. Zur Durchführung des Auftrags hatten wir uns die für die vorliegende Auftragsart erforderlichen Kenntnisse über die Branche, den Rechtsrahmen und die Geschäftstätigkeit des Unternehmens unserer Auftraggeberin anzueignen.

An erkannten unzulässigen Wertansätzen und Darstellungen im Zwischenabschluss dürfen wir nicht mitwirken. Sofern entsprechende Wertansätze und Darstellungen verlangt oder erforderliche Korrekturen verweigert würden, hätten wir dies in geeigneter Weise in unserer Bescheinigung sowie in unserem Erstellungsbericht zu würdigen oder unseren Auftrag niederzulegen. Dies gilt insbesondere, wenn Vermögensgegenstände oder Schulden unter Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit bewertet wären, obwohl dem tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten offensichtlich entgegenstünden.

Zweifel an der Ordnungsmäßigkeit der vorgelegten Unterlagen wären von uns zu klären. Falls sich diese bestätigten und die Mängel nicht beseitigt würden, brächten wir sich daraus ergebende Einwendungen, soweit sie wesentlich für den Zwischenabschluss wären, in unserer Bescheinigung zum Ausdruck. Würden Aufklärungen oder die Vorlage von Unterlagen, die zur Klärung erforderlich sind, oder die Durchführung entsprechender Beurteilungen verweigert, hätten wir unseren Auftrag niederzulegen.

Bei schwerwiegenden, in ihren Auswirkungen nicht abgrenzbaren Mängeln in der Buchführung, den Inventuren oder anderen, nicht in den Auftrag eingeschlossenen Teilbereichen des Rechnungswesens, die unsere Auftraggeberin nicht beheben wollte oder könnte, darf eine Bescheinigung von uns nicht erteilt werden. Wir hätten unserer Auftraggeberin in Fällen dieser Art die Mängel schriftlich mitzuteilen und zu entscheiden, ob eine Kündigung des Auftrags angezeigt wäre.

Die Erstellung des Zwischenabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des Handels- und Steuerrechts, der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags. Im Rahmen des erteilten Auftrags haben wir die gesetzlichen Vorschriften für die Aufstellung von Jahresabschlüssen sowie die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.

Die Geschäftsführung der/Der Vorstand der Gesellschaft hat uns in der (von uns zu den Akten genommenen) 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 Zwischenabschluss 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.

Die Einholung der Vollständigkeitserklärung im Zusammenhang mit der Erstellung eines Zwischenabschlusses erfolgte in der Weise, dass wir dem zuständigen Organ der Gesellschaft als Grundlage seiner Erklärung den Entwurf des Zwischenabschlusses, die Abschlussunterlagen und einen Entwurf dieses Erstellungsberichts vorgelegt haben.

---

## **Grundlagen des Jahresabschlusses**

### **Buchführung und Inventar**

Für die Gesellschaft besteht nach § 238 HGB Buchführungspflicht.

Die Buchführung wurde auf dem EDV System unserer Kanzlei erstellt. Die dabei eingesetzte Software *Kanzlei-Rechnungswesen der DATEV eG* erfüllt die Voraussetzungen zur Erstellung einer ordnungsmäßigen Finanzbuchführung und zur Entwicklung des Zwischenabschlusses.

Die Anlagenbuchführung wurde auf dem EDV System unserer Kanzlei erstellt. Die dabei eingesetzte Software *Anlagenbuchführung der DATEV eG* erfüllt die Voraussetzungen für die Erstellung einer ordnungsmäßigen Anlagenbuchführung.

### **Feststellungen zu den Grundlagen**

Die Buchführung der Gesellschaft ist ordnungsgemäß und beweiskräftig, das Belegwesen ist geordnet.

Die Saldenvorträge zum 1. Januar 2024 entsprechen den Ansätzen in der Bilanz zum 31. Dezember 2023.

Soweit sich im Rahmen unserer Zwischenabschlusserstellung Buchungen ergaben, haben wir diese mit dem Vorstand abgestimmt. Die Abschlussbuchungen wurden bis zum Abschluss unserer Tätigkeit vorgenommen.

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

Das Anlagevermögen ist in einem Bestandsnachweis ordnungsgemäß entwickelt.

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet. Die auf den vorhergehenden Zwischenabschluss angewandten Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Allen am Bilanzstichtag bestehenden Risiken - soweit sie bis zur Aufstellung des Zwischenabschlusses erkennbar waren - ist durch die Bildung ausreichender Rückstellungen und Wertberichtigungen Rechnung getragen. Soweit solche Risiken nach dem Bilanzstichtag entstanden sind, wird auf die Angaben unter der Bilanz verwiesen.

Die einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden im Erläuterungsteil ausführlich dargestellt.

Die Angaben unter der Bilanz enthalten die vorgeschriebenen Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung - soweit sie nicht bereits dort gemacht wurden - und geben die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder.

Auf weitergehende Erläuterungen in den Angaben unter der Bilanz wird hingewiesen.

---

## **Rechtliche Verhältnisse**

Die Gesellschaft firmiert unter Consulting Team Holding AG. Der Sitz der Gesellschaft ist in Hildesheim.

Die Gesellschaft wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 02.12.2013 gegründet und am 16.01.2014 unter HRB 203709 im Handelsregister beim Amtsgericht Hildesheim eingetragen.

Die Satzung der Gesellschaft ist gültig in der Fassung vom 02.12.2023.

Das Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr. Die Gesellschaft ist auf unbestimmte Zeit errichtet.

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

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt 10.251.000 Euro und ist zum Bilanzstichtag vollständig eingezahlt. Es ist jeweils in 10.251.000 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 Bernd 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 Zeitraum vom 01.01. - 30.06.2024 waren:

Herr Thomas Bremer, Stadtoldendorf, (Vorsitzender),  
Frau Sigrid Hütter, Hildesheim,  
Herr David Lukat, Seulingen.

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



**Wirtschaftliche Verhältnisse****Vermögenslage**

Die aus der Bilanz zum 30. Juni 2024 abgeleitete Darstellung der Vermögenslage der Berichtsgesellschaft zeigt im Vergleich mit den entsprechenden Zahlen des Vorjahres folgendes Bild:

	<u>Bilanz zum</u> <b>30.06.2024</b>		<u>Bilanz zum</u> <b>30.06.2023</b>		<u>Änderung zum VJ</u>	
	Euro	%	Euro	%	Euro	%
<b>A K T I V A</b>						
Finanzanlagen	9.259.324 €	47,3%	8.593.920 €	46,1%	665.404 €	7,7%
<b>Anlagevermögen</b>	<b>9.259.324 €</b>	<b>47,3%</b>	<b>8.593.920 €</b>	<b>46,1%</b>	<b>665.404 €</b>	<b>7,7%</b>
Forderungen	2.936.579 €	15,0%	2.539.406 €	13,6%	397.173 €	15,6%
Sonstige Vermögensgegenstände	6.307.118 €	32,2%	6.373.497 €	34,2%	-66.379 €	-1,0%
Flüssige Mittel	1.079.186 €	#DIV/0!	1.144.871 €	#DIV/0!	-65.685 €	-5,7%
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>10.322.882 €</b>	<b>52,7%</b>	<b>10.057.774 €</b>	<b>53,9%</b>	<b>265.109 €</b>	<b>2,6%</b>
Rechnungsabgrenzung	7.026 €	0,0%	8.466 €	0,0%	-1.440 €	-17,0%
<b>Summe Aktiva</b>	<b>19.589.232 €</b>	<b>100,0%</b>	<b>18.660.159 €</b>	<b>100,0%</b>	<b>929.073 €</b>	<b>5,0%</b>
<b>P A S S I V A</b>						
<b>Eigenkapital</b>	<b>13.613.024 €</b>	<b>69,5%</b>	<b>12.567.341 €</b>	<b>67,3%</b>	<b>1.045.684 €</b>	<b>8,3%</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>22.122 €</b>	<b>0,1%</b>	<b>153.234 €</b>	<b>0,8%</b>	<b>-131.112 €</b>	<b>-85,6%</b>
Kreditverbindlichkeiten	14.250 €	0,1%	0 €	0,0%	14.250 €	-
Lieferverbindlichkeiten	0 €	0,0%	2.995 €	0,0%	-2.995 €	-100,0%
Sonstige Verbindlichkeiten	5.939.836 €	30,3%	5.936.590 €	31,8%	3.245 €	0,1%
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>5.954.086 €</b>	<b>30,4%</b>	<b>5.939.585 €</b>	<b>31,8%</b>	<b>14.501 €</b>	<b>0,2%</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>19.589.232 €</b>	<b>100,0%</b>	<b>18.660.159 €</b>	<b>100,0%</b>	<b>929.073 €</b>	<b>5,0%</b>

**Entwicklung der Ertragslage**

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

	GuV 2024 Euro	GuV 2023 Euro	Veränderung Euro
+ Sonstige betriebliche Erträge	0 €	742 €	-742 €
<b>= Sonstige Erträge Gesamt</b>	<b>0 €</b>	<b>742 €</b>	<b>-742 €</b>
<b>= Gesamtleistung</b>	<b>0 €</b>	<b>742 €</b>	<b>-742 €</b>
- Versicherungen	925 €	647 €	277 €
- Sonstiger allgemeiner Aufwand	47.325 €	29.450 €	17.875 €
<b>= Betrieblicher Aufwand Gesamt</b>	<b>48.250 €</b>	<b>30.097 €</b>	<b>18.153 €</b>
<b>= Betriebsergebnis</b>	<b>-48.250 €</b>	<b>-29.355 €</b>	<b>-18.894 €</b>
+ Erträge aus Beteiligungen	32.544 €	20.000 €	12.544 €
+ Erträge aus WP-Verkäufen	19.602 €	5.902 €	13.700 €
+ Erträge aus Zinsen	177.217 €	180.310 €	-3.093 €
- Kurzfristige Zinsen	706 €	528 €	178 €
- Langfristige Zinsen	110.625 €	110.625 €	0 €
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>118.032 €</b>	<b>95.058 €</b>	<b>23.329 €</b>
<b>= Unternehmensergebnis</b>	<b>69.782 €</b>	<b>65.703 €</b>	<b>4.079 €</b>
- Ertragsteuern	-13.185 €	7.046 €	-20.231 €
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>82.967 €</b>	<b>58.657 €</b>	<b>24.310 €</b>

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

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Zwischenabschluss zum 30.06.2024 bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung sowie den Angaben unter der Bilanz der Gesellschaft

**Consulting Team Holding AG,  
Hildesheim,**

für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2024 bis zum 30. Juni 2024 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 haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Zwischenabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der 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 der Angaben unter der Bilanz auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Hildesheim, 21. August 2024

Rosenbrock & Streuber  
Steuerberater PartGmbH



Steuerberater



**Jahresabschluss**



**Bilanz zum 31. Dezember 2024****PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr TEUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		<b>10.251.000,00</b>	9.648,0
II. Kapitalrücklage		<b>2.407.700,06</b>	2.015,8
III. Gewinnvortrag		<b>871.357,36</b>	844,9
IV. Jahresüberschuss		<b>82.966,90</b>	58,7
Summe Eigenkapital		<b>13.613.024,32</b>	12.567,3
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	19.066,00		150,4
2. sonstige Rückstellungen	<u>3.056,00</u>		<u>2,9</u>
		<b>22.122,00</b>	153,2
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14.250,07		0,0
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.250,07 (TEUR 0,0)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		3,0
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (TEUR 3,0)			
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	366.100,00		359,1
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 366.100,00 (TEUR 359,1)			
4. sonstige Verbindlichkeiten	5.573.735,66		5.577,5
- davon aus Steuern EUR 0,00 (T EUR 3,8)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 73.735,66 (TEUR 77,5)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 5.500.000,00 (T EUR 5.500,0)			
		<b>5.954.085,73</b>	5.939,6
		<b>19.589.232,05</b>	<b>18.660,2</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung 2024**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge		
a) übrige sonstige betriebliche Erträge	0,00	742,01
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 742,01)		
2. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	924,61	647,20
b) verschiedene betriebliche Kosten	44.918,29	29.039,90
c) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	2.406,85	410,13
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 2.406,85 (EUR 410,13)		
	<u>48.249,75</u>	<u>30.097,23</u>
3. Erträge aus Beteiligungen	32.544,19	20.000,00
4. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	19.601,87	5.901,58
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	177.216,53	180.309,87
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	111.330,65	111.153,15
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	13.184,71-	7.046,38
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>82.966,90</b>	<b>58.656,70</b>
<b>9. Jahresüberschuss</b>	<b>82.966,90</b>	<b>58.656,70</b>

---

**Angaben unter der Bilanz**



---

## Angaben unter der Bilanz

### Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht:	Consulting Team Holding Aktiengesellschaft
Firmensitz laut Registergericht:	Hildesheim
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Hildesheim
Register-Nr. HRB :	203709

### Angaben zu Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen zum Bilanzstichtag in Höhe von 300.000 EUR (Vorjahr: 850 TEUR).

Von den ausgewiesenen sonstigen Verbindlichkeiten haben 0 EUR (Vorjahr: 0 EUR) eine Laufzeit von über 5 Jahren.

### Unterschrift der Geschäftsführung

---

Ort, Datum

---

Der Vorstand

---

**Erläuterungsbericht**

---

## Erläuterungen zu den Aktiva der Bilanz

### 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**

	<b>EUR</b>	<b>7.138.470,65</b>
	Vorjahr: EUR	6.859.115,35
	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
CT Verwaltungs GmbH	345.655,91	345.000,00
Erste CT Windpark Verwaltungs GmbH	30.633,06	0,00
CT Windpark Beinhausen Verwaltungs GmbH	30.716,60	0,00
Gamma GmbH	65.805,66	0,00
M+C Grundbesitz GmbH & Co. KG	147.900,00	147.900,00
ZSP Stadthagen GmbH & Co. KG	300.000,00	300.000,00
CT Zweitmarkt Fonds GmbH & Co. KG	2.072.087,54	1.968.691,23
Solarpark Niepars GmbH & Co. KG	181.507,37	198.456,17
Ebstein Immobilien KG	0,00	1,00
CT SONE GmbH & Co. KG	690.000,00	690.000,00
CT HVT GmbH & Co. KG	1.190.000,00	1.190.000,00
CT Sehnde GmbH & Co. KG	890.000,00	890.000,00
CT Siebente Immobilienges. GmbH & Co. KG	990.000,00	990.000,00
Kristin Schifffahrtsges. GmbH & Co. KG	9.284,53	1,00
Schifffahrtsges. Nina B GmbH & Co. KG	44.878,98	44.878,98
Schifffahrtsges. Luca B GmbH & Co. KG	0,00	93.936,97
CTWJ GmbH & Co. KG	1,00	250,00
Team Porter Schifffahrtsgesellschaft KG	<u>150.000,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>7.138.470,65</u>	<u>6.859.115,35</u>

**Wertpapiere des Anlagevermögens**

	<b>EUR</b>	<b>2.120.853,06</b>
	Vorjahr: EUR	1.734.804,62
	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Matador Partners Group AG	334.049,60	349.875,00
Crown Secondaries Spec. Opportunities II	320.933,29	280.120,58
Crown Global Opportunities VII	136.155,63	120.910,57
LGT Premium Strategy GIM USD	189.313,36	189.313,36
Crown Growth Opportunities Global III	201.188,93	201.188,93
LGT Premium Strategy GIM	202.199,95	202.199,95
Lightrock Evergreen Fund SICAV	126.475,55	126.475,55
Invesco Credit Partners II LGT Fund	186.406,18	162.959,15
Crown Growth Opportunities IV Feeder	49.685,66	29.136,53
Lightrock Climate Impact Feeder Fund	96.025,00	58.500,00
GAM Strategie Value Feeder Fund	33.750,00	14.125,00
Crown Global Secondaries VI Feeder Fund	9.043,89	0,00
LGT Global Private Credit Feeder Fund	<u>235.626,02</u>	<u>0,00</u>
	<u>2.120.853,06</u>	<u>1.734.804,62</u>

**Summe Anlagevermögen**

	<b>EUR</b>	<b>9.259.323,71</b>
	Vorjahr: EUR	8.593.919,97

**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**

	<u>EUR</u>	<u>2.936.578,75</u>
	Vorjahr: EUR	2.539.405,88
	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Forderungen M+C Grundbesitz KG - Kap III	1.798.933,50	1.739.270,92
Forderungen ZSP Stadthagen KG - Kap III	21.385,03	12.840,84
Forderungen CT SONE GmbH&Co.KG - Kap III	638.518,49	507.799,57
Forderungen CT HVT GmbH&Co. KG - Kap III	250.223,58	160.403,34
Forderungen SP Niepars KG - Kap III	0,00	500,00
Forderungen CT Sehnde KG - Kap III	58.177,96	38.935,05
Forderungen CT Zweitmarktfonds KG - III	53.125,00	58.680,56
Forderungen CT Siebente KG - KAP III	107.215,19	5.992,27
Forderungen Kristin KG - KAP III	9.000,00	14.983,33
	<u>2.936.578,75</u>	<u>2.539.405,88</u>

**sonstige Vermögensgegenstände**

	<b>EUR</b>	<b>6.307.117,65</b>
Vorjahr:	EUR	6.373.496,75

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 300.000,00 (EUR 450.000,00)

	<u>30.06.2024</u> EUR	<u>30.06.2023</u> EUR
Zinsforderungen aus Darlehensgewährung	7.050,00	0,00
Darlehen CT Zweitmarkt Fonds KG	4.250.000,00	4.250.000,00
Darlehen I Wolfshof Besitz GmbH & Co.KG	100.000,00	0,00
Darlehen II Wolfshof Besitz GmbH & Co.KG	30.000,00	0,00
Darlehen CT Verwaltungs GmbH	65.000,00	0,00
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 Schifffahrtsges. KG	300.000,00	400.000,00
Darlehen IV M+C Grundbesitz KG	240.000,00	200.000,00
Darlehen I Solarpark Niepars KG	0,00	35.000,00
Darlehen II Solarpark Niepars KG	0,00	15.000,00
Darlehen CT Sone KG	850.000,00	1.000.000,00
Forderungen USt-Vorauszahlungen	1.902,69	0,00
Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	7,24	0,00
Gewerbsteuer 2024	11.580,00	0,00
Gewerbsteuer 2021	0,00	9.086,00
Gewerbsteuer 2023	0,00	8.614,00
Körperschaftsteuer 2023	9.710,49	30.067,50
Körperschaftsteuer 2024	41.867,23	0,00
Körperschaftsteuer 2021	0,00	25.729,25
	<u>6.307.117,65</u>	<u>6.373.496,75</u>

**Kassenbestand, Bundesbankguthaben,  
Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks**

	<b>EUR</b>	<b>1.079.185,94</b>
Vorjahr:	EUR	1.144.870,88

	<u>30.06.2024</u> EUR	<u>30.06.2023</u> EUR
DAB Bank AG 3275955007	18.988,77	18.907,43
DAB Bank AG 3275955015	1.048.013,94	752.879,84
LGT Bank AG 0047224.034	0,00	53,64
LGT Bank AG 0047224.027 USD	12.183,23	29,97
LGT Bank AG Callgeld 1498940	0,00	373.000,00
	<u>1.079.185,94</u>	<u>1.144.870,88</u>

**Rechnungsabgrenzungsposten**

	<u>EUR</u>	<u>7.026,00</u>
Vorjahr:	EUR	8.466,00

- davon Disagio EUR 5.208,00 (EUR 6.458,00)

	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.818,00	2.008,00
Refinanzierungskosten Darlehen Opus	<u>5.208,00</u>	<u>6.458,00</u>
	<u>7.026,00</u>	<u>8.466,00</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 01.01.2024	5.833,00 €
Auflösung 6/120	<u>- 625,00 €</u>
Stand 30.06.2024	<u>5.208,00 €</u>

**Summe Aktiva**

	<u>EUR</u>	<u>19.589.232,05</u>
Vorjahr:	EUR	18.660.159,48

---

**Erläuterungen zu den Passiva der Bilanz****Eigenkapital****Gezeichnetes Kapital**

	<b>EUR</b>	<b>10.251.000,00</b>
Vorjahr:	EUR	9.648.000,00

**Kapitalrücklage**

	<b>EUR</b>	<b>2.407.700,06</b>
Vorjahr:	EUR	2.015.750,06

**Gewinnvortrag**

	<b>EUR</b>	<b>871.357,36</b>
Vorjahr:	EUR	844.933,92

**Jahresüberschuss**

	<b>EUR</b>	<b>82.966,90</b>
Vorjahr:	EUR	58.656,70

**Summe Eigenkapital**

	<b>EUR</b>	<b>13.613.024,32</b>
Vorjahr:	EUR	12.567.340,68



**Rückstellungen**

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

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

**Steuerrückstellungen**

	<b>EUR</b>	<b>19.066,00</b>
Vorjahr:	EUR	150.377,61
	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Gewerbsteuer 2022	0,00	72.411,00
Gewerbsteuer 2023	19.066,00	0,00
Körperschaftsteuer 2022	<u>0,00</u>	<u>77.966,61</u>
	<u>19.066,00</u>	<u>150.377,61</u>

**sonstige Rückstellungen**

	<b>EUR</b>	<b>3.056,00</b>
Vorjahr:	EUR	2.856,00
	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Rückstellung für Jahresabschlusskosten	2.000,00	1.800,00
Rückstellung für Aufbewahrungspflicht	<u>1.056,00</u>	<u>1.056,00</u>
	<u>3.056,00</u>	<u>2.856,00</u>

**Verbindlichkeiten**

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

**Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten**

	<u>EUR</u>	<u>14.250,07</u>
Vorjahr:	EUR	0,00

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr  
EUR 14.250,07 (EUR 0,00)

**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>
Vorjahr:	EUR	2.994,87

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr  
EUR 0,00 (EUR 2.994,87)

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

	<u>EUR</u>	<u>366.100,00</u>
Vorjahr:	EUR	359.100,00

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr  
EUR 366.100,00 (EUR 359.100,00)

	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Verbindlichkeit CT Zweitm. KG Kap III	335.100,00	335.100,00
Verbindlichkeit Nina B KG Kap III	<u>31.000,00</u>	<u>24.000,00</u>
	<u>366.100,00</u>	<u>359.100,00</u>

**sonstige Verbindlichkeiten**

	<b>EUR</b>	<b>5.573.735,66</b>
Vorjahr:	EUR	5.577.490,32

- davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 3.800,00)
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr  
EUR 73.735,66 (EUR 77.490,32)
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem  
Jahr EUR 5.500.000,00 (EUR 5.500.000,00)

	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	45,34	0,00
Verbindlichkeit Zinsen Darlehen Opus	73.333,32	73.333,32
Verbindlichkeiten R&S	357,00	357,00
Darlehen Opus-Chartered Issuances S.A.	5.500.000,00	5.500.000,00
Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	<u>0,00</u>	<u>3.800,00</u>
	<u>5.573.735,66</u>	<u>5.577.490,32</u>

**Summe Passiva**

	<b>EUR</b>	<b>19.589.232,05</b>
Vorjahr:	EUR	18.660.159,48

**Erläuterungen zu der Gewinn- und Verlustrechnung****sonstige betriebliche Erträge****übrige sonstige betriebliche Erträge**

	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
Vorjahr:	EUR	742,01

- davon Erträge aus der Währungsumrechnung  
EUR 0,00 (EUR 742,01)

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

	<b>EUR</b>	<b>924,61</b>
Vorjahr:	EUR	647,20

Versicherungen  
Beiträge

	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Versicherungen	445,50	445,50
Beiträge	<u>479,11</u>	<u>201,70</u>
	<u>924,61</u>	<u>647,20</u>

**verschiedene betriebliche Kosten**

	<b>EUR</b>	<b>44.918,29</b>
Vorjahr:	EUR	29.039,90

Sonstige betriebliche Aufwendungen  
Aufwendungen Hauptversammlung  
Aufwendungen Börse  
Rechts- und Beratungskosten  
Jahresabschluss-/ Prüfungskosten  
Buchführungskosten  
Nebenkosten des Geldverkehrs  
Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)  
Nicht abziehbare AR-Vergütungen  
Abziehbare Aufsichtsratsvergütung

	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Sonstige betriebliche Aufwendungen	806,83	3.173,73
Aufwendungen Hauptversammlung	697,74	600,55
Aufwendungen Börse	14.873,11	2.000,00
Rechts- und Beratungskosten	6.000,00	7.795,91
Jahresabschluss-/ Prüfungskosten	4.063,57	2.603,70
Buchführungskosten	600,00	714,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	7.265,68	7.392,01
Nicht abzieh. VoSt (so betr Aufwand)	3.736,36	0,00
Nicht abziehbare AR-Vergütungen	3.437,50	2.380,00
Abziehbare Aufsichtsratsvergütung	<u>3.437,50</u>	<u>2.380,00</u>
	<u>44.918,29</u>	<u>29.039,90</u>

**übrige sonstige betriebliche Aufwendungen**

	<b>EUR</b>	<b>2.406,85</b>
Vorjahr:	EUR	410,13

- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung  
EUR 2.406,85 (EUR 410,13)

**Erträge aus Beteiligungen**

	<b>EUR</b>	<b>32.544,19</b>
Vorjahr:	EUR	20.000,00

**Erträge aus anderen Wertpapieren und  
Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**

	<b>EUR</b>	<b>19.601,87</b>
Vorjahr:	EUR	5.901,58

**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

	<b>EUR</b>	<b>177.216,53</b>
Vorjahr:	EUR	180.309,87

	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Zinsen Darlehen CT Zweitmarktfonds KG	106.250,00	118.055,56
Zinsen Callgeld LGT Bank AG	2.407,39	2.979,43
Zinsen DAB	14.025,84	3.911,49
Zinserträge § 233a AO, steuerpflichtig	0,00	177,00
Zinsen Darlehen M+C Grundbesitz KG	25.033,30	23.999,94
Zinsen Darlehen SP Niepars KG	0,00	500,00
Zinsen Darlehen CT Verwaltungs GmbH	1.300,00	0,00
Zinsen Darlehen Kristin Schiffg.ges.	9.000,00	14.983,33
Zinsen Darlehen Wolfshof Besitz GmbH&Co.	5.750,00	0,00
Zinsen Darlehen CT HVT GmbH & Co. KG	0,00	703,12
Zinsen Darlehen CT SONE KG	<u>13.450,00</u>	<u>15.000,00</u>
	<u>177.216,53</u>	<u>180.309,87</u>

**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

	<b>EUR</b>	<b>111.330,65</b>
Vorjahr:	EUR	111.153,15

	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Zinsaufw. § 233a AO nicht abzugsfähig	10,00	525,00
Zinsen auf Kontokorrentkonten	695,65	3,15
Zinsaufwendungen Darlehen Opus	110.000,00	110.000,00
Auflösung Rechnungsabgrenzung Disagio	<u>625,00</u>	<u>625,00</u>
	<u>111.330,65</u>	<u>111.153,15</u>

**Steuern vom Einkommen und vom Ertrag**

	<u>EUR</u>	<u>-13.184,71</u>
	Vorjahr: EUR	7.046,38
	<u>30.06.2024</u>	<u>30.06.2023</u>
	EUR	EUR
Körperschaftsteuer 2024	2.595,00	0,00
Körperschaftsteuer Vorjahre	901,70	5.159,00
Solidaritätszuschlag 2024	143,16	0,00
Solidaritätszuschlag für Vorjahre	50,73	283,73
Gewerbesteuer 2024	6.252,00	0,00
Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	3.506,46	977,88
SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	192,84	53,77
GewSt-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG	<u>26.826,60-</u>	<u>572,00</u>
	<u>-13.184,71</u>	<u>7.046,38</u>

**Ergebnis nach Steuern**

	<u>EUR</u>	<u>82.966,90</u>
	Vorjahr: EUR	58.656,70

**Jahresüberschuss**

	<u>EUR</u>	<u>82.966,90</u>
	Vorjahr: EUR	58.656,70

## Anlagen

---

## Entwicklung des Anlagevermögens



**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
85000	CT Verwaltungs GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	345.655,91 <b>345.655,91</b>				345.655,91 0,00 <b>345.655,91</b>
85001	Erste CT Windpark Verwaltungs GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	30.633,06 <b>30.633,06</b>				30.633,06 0,00 <b>30.633,06</b>
85002	CT Windpark Beinhausen Verwaltungs GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	30.716,60 <b>30.716,60</b>				30.716,60 0,00 <b>30.716,60</b>
85003	Gamma GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	65.805,66 <b>65.805,66</b>				65.805,66 0,00 <b>65.805,66</b>
86000	M+C Grundbesitz GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	147.900,00 <b>147.900,00</b>				147.900,00 0,00 <b>147.900,00</b>
86200	ZSP Stadthagen GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	300.000,00 <b>300.000,00</b>				300.000,00 0,00 <b>300.000,00</b>
86300	CT Zweitmarkt Fonds GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	2.726.305,87 654.218,33 <b>2.072.087,54</b>				2.726.305,87 654.218,33 <b>2.072.087,54</b>
86400	Solarpark Niepars GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	200.001,82 18.494,45 <b>181.507,37</b>				200.001,82 18.494,45 <b>181.507,37</b>
86700	CT SONE GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	690.000,00 <b>690.000,00</b>				690.000,00 0,00 <b>690.000,00</b>
86800	CT HVT GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	1.195.982,87 5.982,87 <b>1.190.000,00</b>				1.195.982,87 5.982,87 <b>1.190.000,00</b>
86802	CT Sehnde GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	890.000,00 <b>890.000,00</b>				890.000,00 0,00 <b>890.000,00</b>
86803	CT Siebente Immobilienges. GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	990.000,00 <b>990.000,00</b>				990.000,00 0,00 <b>990.000,00</b>
86804	Kristin Schifffahrtsges. GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	219.153,57 209.869,04 <b>9.284,53</b>				219.153,57 209.869,04 <b>9.284,53</b>
86806	Schifffahrtsges. Nina B GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	100.000,00 55.121,02 <b>44.878,98</b>				100.000,00 55.121,02 <b>44.878,98</b>
86808	CTWJ GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	250,00 249,00 <b>1,00</b>				250,00 249,00 <b>1,00</b>
<b>Übertrag</b>		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	7.932.405,36 943.934,71 <b>6.988.470,65</b>				7.932.405,36 943.934,71 <b>6.988.470,65</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
<b>Übertrag</b>		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	7.932.405,36 943.934,71 <b>6.988.470,65</b>				7.932.405,36 943.934,71 <b>6.988.470,65</b>
86809	Team Porter Schifffahrtsgesellschaft KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		150.000,00 <b>150.000,00</b>			150.000,00 0,00 <b>150.000,00</b>
90000	Matador Partners Group AG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	349.875,00	15.825,40-Z <b>15.825,40-Z</b>			334.049,60 0,00 <b>334.049,60</b>
90001	Crown Secondaries Spec. Opportunities II	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	290.918,39	30.014,90 <b>30.014,90</b>			320.933,29 0,00 <b>320.933,29</b>
90002	Crown Global Opportunities VII	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	128.979,88	7.175,75 <b>7.175,75</b>			136.155,63 0,00 <b>136.155,63</b>
90003	LGT Premium Strategy GIM USD	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	189.313,36				189.313,36 0,00 <b>189.313,36</b>
90004	Crown Growth Opportunities Global III	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	201.188,93				201.188,93 0,00 <b>201.188,93</b>
90005	LGT Premium Strategy GIM	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	202.199,95				202.199,95 0,00 <b>202.199,95</b>
90006	Lightrock Evergreen Fund SICAV	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	126.475,55				126.475,55 0,00 <b>126.475,55</b>
90007	Invesco Credit Partners II LGT Fund	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	174.523,78	11.882,40 <b>11.882,40</b>			186.406,18 0,00 <b>186.406,18</b>
90008	Crown Growth Opportunities IV Feeder	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	39.949,60	9.736,06 <b>9.736,06</b>			49.685,66 0,00 <b>49.685,66</b>
90009	Lightrock Climate Impact Feeder Fund	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	66.375,00	29.650,00 <b>29.650,00</b>			96.025,00 0,00 <b>96.025,00</b>
90010	GAM Strategie Value Feeder Fund	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	33.750,00				33.750,00 0,00 <b>33.750,00</b>
90011	Crown Global Secondaries VI Feeder Fund	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		9.043,89 <b>9.043,89</b>			9.043,89 0,00 <b>9.043,89</b>
90012	LGT Global Private Credit Feeder Fund	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>		235.626,02 <b>235.626,02</b>			235.626,02 0,00 <b>235.626,02</b>
<b>Summe</b>		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	9.735.954,80 943.934,71 <b>8.792.020,09</b>	467.303,62 <b>467.303,62</b>			10.203.258,42 943.934,71 <b>9.259.323,71</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>85000</b>	<b>CT Verwaltungs GmbH</b>								
850001	CT Verwaltungs GmbH	09.05.2023		AHK	345.655,91				345.655,91
		Keine AfA		Abschr. <b>BW</b>	<b>345.655,91</b>				0,00 <b>345.655,91</b>
Summe	CT Verwaltungs GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			345.655,91 <b>345.655,91</b>				345.655,91 0,00 <b>345.655,91</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>85001</b>	<b>Erste CT Windpark Verwaltungs GmbH</b>								
850002	Erste CT Windpark Verwal- tungs GmbH	02.08.2023		AHK Abschr. <b>BW</b>	30.633,06				30.633,06 0,00 <b>30.633,06</b>
Summe	Erste CT Windpark Verwal- tungs GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			30.633,06 <b>30.633,06</b>				30.633,06 0,00 <b>30.633,06</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>85002</b>	<b>CT Windpark Beinhausen Verwaltungs GmbH</b>								
850003	CT Windpark Beinhausen Ver- waltungs GmbH	02.08.2023		AHK Abschr. <b>BW</b>	30.716,60				30.716,60 0,00 <b>30.716,60</b>
Summe	CT Windpark Beinhausen Ver- waltungs GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			30.716,60				30.716,60 0,00 <b>30.716,60</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>85003</b>	<b>Gamma GmbH</b>								
850004	Gamma GmbH	03.08.2023		AHK	65.805,66				65.805,66
		Keine AfA		Abschr. <b>BW</b>	<b>65.805,66</b>				0,00 <b>65.805,66</b>
Summe	Gamma GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			65.805,66				65.805,66 0,00 <b>65.805,66</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86000</b>	<b>M+C Grundbesitz GmbH &amp; Co. KG</b>								
860001	M&C Grundbesitz GmbH & Co. KG	09.04.2014		AHK Abschr. <b>BW</b>	147.900,00				147.900,00 0,00 <b>147.900,00</b>
Summe	M+C Grundbesitz GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			147.900,00				147.900,00 0,00 <b>147.900,00</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86200</b>	<b>ZSP Stadthagen GmbH &amp; Co. KG</b>								
862001	ZSP Stadthagen GmbH & Co. KG	24.09.2014 Keine AfA		AHK Abschr. <b>BW</b>	300.000,00 <b>300.000,00</b>				300.000,00 0,00 <b>300.000,00</b>
Summe	ZSP Stadthagen GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			300.000,00 <b>300.000,00</b>				300.000,00 0,00 <b>300.000,00</b>



**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86300</b>	<b>CT Zweitmarkt Fonds GmbH &amp; Co. KG</b>								
863001	CT Zweitmarkt Fonds GmbH & Co. KG	31.10.2014		AHK	2.726.305,87				2.726.305,87
		Keine AfA		Abschr.	654.218,33				654.218,33
				<b>BW</b>	<b>2.072.087,54</b>				<b>2.072.087,54</b>
Summe	CT Zweitmarkt Fonds GmbH & Co. KG			Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	2.726.305,87 654.218,33 <b>2.072.087,54</b>				2.726.305,87 654.218,33 <b>2.072.087,54</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86400</b>	<b>Solarpark Niepars GmbH &amp; Co. KG</b>								
864001	Solarpark Niepars GmbH & Co KG	12.02.2015		AHK Abschr. <b>BW</b>	200.001,82 18.494,45 <b>181.507,37</b>				200.001,82 18.494,45 <b>181.507,37</b>
Summe	Solarpark Niepars GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			200.001,82 18.494,45 <b>181.507,37</b>				200.001,82 18.494,45 <b>181.507,37</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86700</b>	<b>CT SONE GmbH &amp; Co. KG</b>								
867001	CT SONE GmbH & Co. KG	05.09.2016 Keine AfA		AHK Abschr. <b>BW</b>	690.000,00 <b>690.000,00</b>				690.000,00 0,00 <b>690.000,00</b>
Summe	CT SONE GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			690.000,00 <b>690.000,00</b>				690.000,00 0,00 <b>690.000,00</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86800</b>	<b>CT HVT GmbH &amp; Co. KG</b>								
868001	CT HVT GmbH & Co. KG	24.11.2016		AHK	1.195.982,87				1.195.982,87
		Keine AfA		Abschr.	5.982,87				5.982,87
				<b>BW</b>	<b>1.190.000,00</b>				<b>1.190.000,00</b>
Summe	CT HVT GmbH & Co. KG			Ansch-/Herst-K	1.195.982,87				1.195.982,87
				Abschreibung	5.982,87				5.982,87
				<b>Buchwerte</b>	<b>1.190.000,00</b>				<b>1.190.000,00</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86802</b>	<b>CT Sehnde GmbH &amp; Co. KG</b>								
868021	CT Sehnde GmbH & Co. KG	26.04.2018 Keine AfA		AHK Abschr. <b>BW</b>	890.000,00 <b>890.000,00</b>				890.000,00 0,00 <b>890.000,00</b>
Summe	CT Sehnde GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			890.000,00 <b>890.000,00</b>				890.000,00 0,00 <b>890.000,00</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86803</b>	<b>CT Siebente Immobilienges. GmbH &amp; Co. KG</b>								
868031	CT Siebente Immobiliengesell- schaft mbH & Co. KG	22.11.2019 Keine AfA		AHK Abschr. <b>BW</b>	990.000,00 <b>990.000,00</b>				990.000,00 0,00 <b>990.000,00</b>
Summe	CT Siebente Immobilienges. GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			990.000,00 <b>990.000,00</b>				990.000,00 0,00 <b>990.000,00</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86804</b>	<b>Kristin Schiffahrtsges. GmbH &amp; Co. KG</b>								
868041	Kristin Schiffahrtsgesellschaft mbH & Co. KG	10.12.2019 Keine AfA		AHK Abschr. <b>BW</b>	219.153,57 209.869,04 <b>9.284,53</b>				219.153,57 209.869,04 <b>9.284,53</b>
Summe	Kristin Schiffahrtsges. GmbH & Co. KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			219.153,57 209.869,04 <b>9.284,53</b>				219.153,57 209.869,04 <b>9.284,53</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86806</b>	<b>Schiffahrtsges. Nina B GmbH &amp; Co. KG</b>								
868061	Schiffahrtsgesellschaft Nina B. mbH & Co.KG	19.01.2021		AHK Abschr. <b>BW</b>	100.000,00 55.121,02 <b>44.878,98</b>				100.000,00 55.121,02 <b>44.878,98</b>
Summe	Schiffahrtsges. Nina B GmbH & Co. KG			Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	100.000,00 55.121,02 <b>44.878,98</b>				100.000,00 55.121,02 <b>44.878,98</b>



**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86808</b>	<b>CTWJ GmbH &amp; Co. KG</b>								
868081	CTWJ GmbH & Co. KG	03.05.2022		AHK	250,00				250,00
		Keine AfA		Abschr.	249,00				249,00
				<b>BW</b>	<b>1,00</b>				<b>1,00</b>
Summe	CTWJ GmbH & Co. KG			Ansch-/Herst-K	250,00				250,00
				Abschreibung	249,00				249,00
				<b>Buchwerte</b>	<b>1,00</b>				<b>1,00</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>86809</b>	<b>Team Porter Schifffahrtsgesellschaft KG</b>								
868091	Team Porter Schifffahrtsge- sellschaft mbH & Co. KG	13.02.2024	Keine AfA	AHK Abschr. <b>BW</b>		150.000,00			150.000,00 0,00 <b>150.000,00</b>
Summe	Team Porter Schifffahrtsge- sellschaft KG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>				150.000,00			150.000,00 0,00 <b>150.000,00</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>90000</b>	<b>Matador Partners Group AG</b>								
900001	Matador Partners Group AG	08.07.2019		AHK	349.875,00	15.825,40-Z			334.049,60
		Keine AfA		Abschr. <b>BW</b>	<b>349.875,00</b>	<b>15.825,40-Z</b>			<b>334.049,60</b>
Summe	Matador Partners Group AG	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			349.875,00	15.825,40-Z			334.049,60 0,00 <b>334.049,60</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>90001</b>	<b>Crown Secondaries Spec. Opportunities II</b>								
900011	Crown Secondaries Special Opportunities II	08.10.2019		AHK Abschr. <b>BW</b>	290.918,39	30.014,90			320.933,29 0,00 <b>320.933,29</b>
Summe	Crown Secondaries Spec. Op- portunities II			Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	290.918,39	30.014,90			320.933,29 0,00 <b>320.933,29</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		ND	AfA-%						
<b>90002</b>	<b>Crown Global Opportunities VII</b>								
900021	Crown Global Opportunities VII	07.10.2019	Keine AfA	AHK Abschr.	128.979,88	7.175,75			136.155,63
				<b>BW</b>	<b>128.979,88</b>	<b>7.175,75</b>			<b>136.155,63</b>
Summe	Crown Global Opportunities VII	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			128.979,88	7.175,75			136.155,63
					<b>128.979,88</b>	<b>7.175,75</b>			<b>136.155,63</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>90003</b>	<b>LGT Premium Strategy GIM USD</b>								
900031	LGT Premium Strategy GIM USD	23.03.2020	Keine AfA	AHK Abschr. <b>BW</b>	189.313,36				189.313,36 0,00 <b>189.313,36</b>
Summe	LGT Premium Strategy GIM USD	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			189.313,36				189.313,36 0,00 <b>189.313,36</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art	AfA-%						
<b>90004</b>	<b>Crown Growth Opportunities Global III</b>								
900041	Crown Growth Opportunities III Feeder	17.04.2020		AHK Abschr. <b>BW</b>	201.188,93				201.188,93 0,00 <b>201.188,93</b>
Summe	Crown Growth Opportunities Global III	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			201.188,93				201.188,93 0,00 <b>201.188,93</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>90005</b>	<b>LGT Premium Strategy GIM</b>								
900051	LGT Premium Strategy GIM	23.03.2020		AHK	202.199,95				202.199,95
		Keine AfA		Abschr. <b>BW</b>	<b>202.199,95</b>				0,00 <b>202.199,95</b>
Summe	LGT Premium Strategy GIM	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			202.199,95 <b>202.199,95</b>				202.199,95 0,00 <b>202.199,95</b>



**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>90006</b>	<b>Lightrock Evergreen Fund SICAV</b>								
900061	Lightrock Evergreen Fund SICAV	30.06.2021		AHK Abschr.	126.475,55				126.475,55
		Keine AfA		<b>BW</b>	<b>126.475,55</b>				<b>126.475,55</b>
Summe	Lightrock Evergreen Fund SICAV	Ansch-/Herst-K Abschreibung			126.475,55				126.475,55
		<b>Buchwerte</b>			<b>126.475,55</b>				<b>126.475,55</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>90007</b>	<b>Invesco Credit Partners II LGT Fund</b>								
900071	Invesco Credit Partners II LGT Fund	07.06.2021		AHK Abschr. <b>BW</b>	174.523,78	11.882,40			186.406,18 0,00 <b>186.406,18</b>
Summe	Invesco Credit Partners II LGT Fund	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			174.523,78	11.882,40			186.406,18 0,00 <b>186.406,18</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>90008</b>	<b>Crown Growth Opportunities IV Feeder</b>								
900081	Crown Groth Opportunitiers IV Feeder Fund	12.05.2022		AHK Abschr. <b>BW</b>	39.949,60	9.736,06			49.685,66 0,00 <b>49.685,66</b>
					<b>39.949,60</b>	<b>9.736,06</b>			
Summe	Crown Growth Opportunities IV Feeder			Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	39.949,60	9.736,06			49.685,66 0,00 <b>49.685,66</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>90009</b>	<b>Lightrock Climate Impact Feeder Fund</b>								
900091	Lightrock Climate Impact Feeder Fund	09.11.2022		AHK Abschr. <b>BW</b>	66.375,00	29.650,00			96.025,00 0,00 <b>96.025,00</b>
					<b>66.375,00</b>	<b>29.650,00</b>			
Summe	Lightrock Climate Impact Feeder Fund			Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	66.375,00	29.650,00			96.025,00 0,00 <b>96.025,00</b>
					<b>66.375,00</b>	<b>29.650,00</b>			

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>90010</b>	<b>GAM Strategie Value Feeder Fund</b>								
900101	GAM Strategie Value Feeder Fund	26.06.2023 Keine AfA		AHK Abschr. <b>BW</b>	33.750,00 <b>33.750,00</b>				33.750,00 0,00 <b>33.750,00</b>
Summe	GAM Strategie Value Feeder Fund	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			33.750,00 <b>33.750,00</b>				33.750,00 0,00 <b>33.750,00</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		AfA-Art ND	AfA-%						
<b>90011</b>	<b>Crown Global Secondaries VI Feeder Fund</b>								
900111	Crown Global Secondaries VI Feeder Fund	07.02.2024 Keine AfA		AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	9.043,89 <b>9.043,89</b>			9.043,89 0,00 <b>9.043,89</b>
Summe	Crown Global Secondaries VI Feeder Fund	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>			<b>0,00</b>	9.043,89 <b>9.043,89</b>			9.043,89 0,00 <b>9.043,89</b>

**Entwicklung des Anlagevermögens**

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art		Entw. der	Stand zum 01.01.2024 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 30.06.2024 EUR
		ND	AfA-%						
<b>90012</b>	<b>LGT Global Private Credit Feeder Fund</b>								
900121	LGT Global Private Credit Feeder Fund	17.04.2024	Keine AfA	AHK Abschr. <b>BW</b>	<b>0,00</b>	235.626,02			235.626,02 0,00 <b>235.626,02</b>
Summe	LGT Global Private Credit Feeder Fund			Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	<b>0,00</b>	235.626,02			235.626,02 0,00 <b>235.626,02</b>

---

## Allgemeine Auftragsbedingungen



## Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften

### Umfang und Ausführung des Auftrags

Für den Umfang der vom Steuerberater zu erbringenden Leistungen ist der erteilte Auftrag maßgebend. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Berufsausübung unter Beachtung der einschlägigen berufsrechtlichen Normen und der Berufspflichten (vgl. StBerG, BStB) ausgeführt.

- (1) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf einer ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.
- (2) Ändert sich die Rechtslage nach abschließender Erledigung einer Angelegenheit, so ist der Steuerberater nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf die Änderung oder die sich daraus ergebenden Folgen hinzuweisen.
- (3) Die Prüfung der Richtigkeit, Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit der dem Steuerberater übergebenen Unterlagen und Zahlen, insbesondere der Buchführung und Bilanz, gehört nur zum Auftrag, wenn dies in Textform vereinbart ist. Der Steuerberater wird die vom Auftraggeber gemachten Angaben, insbesondere Zahlenangaben, als richtig zu Grunde legen. Soweit er offensichtliche Unrichtigkeiten feststellt, ist er verpflichtet, darauf hinzuweisen.
- (4) Der Auftrag stellt keine Vollmacht für die Vertretung vor Behörden, Gerichten und sonstigen Stellen dar. Sie ist gesondert zu erteilen. Ist wegen der Abwesenheit des Auftraggebers eine Abstimmung mit diesem über die Einlegung von Rechtsbehelfen oder Rechtsmitteln nicht möglich, ist der Steuerberater im Zweifel zu fristwahrenden Handlungen berechtigt und verpflichtet.

### Verschwiegenheitspflicht

- (1) Der Steuerberater ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihm im Zusammenhang mit der Ausführung des Auftrags zur Kenntnis gelangen, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, der Auftraggeber entbindet ihn von dieser Verpflichtung. Die Verschwiegenheitspflicht besteht auch nach Beendigung des Vertragsverhältnisses fort. Die Verschwiegenheitspflicht besteht im gleichen Umfang auch für die Mitarbeiter des Steuerberaters.
- (2) Die Verschwiegenheitspflicht besteht nicht, soweit die Offenlegung zur Wahrung berechtigter Interessen des Steuerberaters erforderlich ist. Der Steuerberater ist auch insoweit von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, als er nach den Versicherungsbedingungen seiner Berufshaftpflichtversicherung zur Information und Mitwirkung verpflichtet ist.
- (3) Gesetzliche Auskunfts- und Aussageverweigerungsrechte nach § 102 AO, § 53 StPO und § 383 ZPO bleiben unberührt.
- (4) Der Steuerberater ist von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, soweit dies zur Durchführung eines Zertifizierungsaudits in der Kanzlei des Steuerberaters erforderlich ist und die insoweit tätigen Personen ihrerseits über ihre Verschwiegenheitspflicht belehrt worden sind. Der Auftraggeber erklärt sich damit einverstanden, dass durch den Zertifizierer/ Auditor Einsicht in deine – vom Steuerberater angelegte und geführte – Handakte genommen wird.

## Mitwirkung Dritter

Der Steuerberater ist berechtigt, zur Ausführung des Auftrags Mitarbeiter und unter den Voraussetzungen des § 62a StBerG auch externe Dienstleister (insbesondere datenverarbeitende Unternehmen) heranzuziehen. Die Beteiligung fachkundiger Dritter zur Mandatsbearbeitung (z.B. andere Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Rechtsanwälte) bedarf der Einwilligung und des Auftrags des Auftraggebers. Der Steuerberater ist nicht berechtigt und verpflichtet, diese Dritte ohne Auftrag des Auftraggebers hinzuzuziehen.

## Elektronische Kommunikation, Datenschutz

- (1) Der Steuerberater ist berechtigt, personenbezogene Daten des Auftraggebers im Rahmen der erteilten Aufträge maschinell zu erheben und in einer automatisierten Datei zu verarbeiten oder einem Dienstleistungsrechenzentrum zur weiteren Auftragsdatenverarbeitung zu übertragen.
- (2) Der Steuerberater ist berechtigt, in Erfüllung seiner Pflichten nach der DSGVO und dem Bundesdatenschutz einen Beauftragten für den Datenschutz zu bestellen. Sofern dieser Beauftragte für den Datenschutz nicht bereits nach Ziff. 2 Abs. 1 Satz 3 der Verschwiegenheitspflicht unterliegt, hat der Steuerberater dafür Sorge zu tragen, dass der Beauftragte für den Datenschutz sich mit Aufnahme seiner Tätigkeit zur Wahrung des Datengeheimnisses verpflichtet.
- (3) Soweit der Auftraggeber mit dem Steuerberater die Kommunikation per Telefaxanschluss oder über eine E-Mail-Adresse wünscht, hat der Auftraggeber sich an den Kosten zur Einrichtung und Aufrechterhaltung des Einsatzes von Signaturverfahren und Verschlüsselungsverfahren des Steuerberaters (bspw. Zur Anschaffung und Einrichtung notwendiger Soft- bzw. Hardware) zu beteiligen.

## Mängelbeseitigung

- (1) Der Auftraggeber hat Anspruch auf Beseitigung etwaiger Mängel. Dem Steuerberater ist Gelegenheit zur Nachbesserung zu geben. Der Auftraggeber hat das Recht – wenn und soweit es sich bei dem Mandat um einen Dienstvertrag i.S.d. §§ 6111, 675 BgB handelt –, die Nachbesserung durch den Steuerberater abzulehnen, wenn das Mandat durch den Auftraggeber beendet und der Mangel erst nach wirksamer Beendigung des Mandats festgestellt wird.
- (2) Beseitigt der Steuerberater die geltend gemachten Mängel nicht innerhalb einer angemessenen Frist oder lehnt er die Mängelbeseitigung ab, so kann der Auftraggeber auf Kosten des Steuerberaters die Mängel durch einen anderen Steuerberater beseitigen lassen bzw. nach seiner Wahl Herabsetzung der Vergütung oder Rückgängigmachung des Vertrags verlangen.
- (3) Offenbare Unrichtigkeiten (z.B. Schreibfehler, Rechenfehler) können vom Steuerberater jederzeit, auch Dritten gegenüber, berichtigt werden. Sonstige Mängel darf der Steuerberater Dritten gegenüber mit Einwilligung des Auftraggebers berichtigen. Die Einwilligung ist nicht erforderlich, wenn berechnete Interessendes Steuerberaters den Interessen des Auftraggebers vorgehen.

## Haftung

- (1) Die Haftung des Steuerberaters und seiner Erfüllungsgehilfen für eine Schafen, der aus einer oder - bei einheitlicher Schadensfolge – aus mehreren Pflichtverletzungen anlässlich der Erfüllung eines Auftrags resultiert, wird auf 4.000.000,00 € (in Worten vier Millionen €) begrenzt. Die Haftungsbegrenzung bezieht sich allein auf Fahrlässigkeit. Die Haftung für Vorsatz bleibt insoweit unberührt. Von der Haftungsgrenze ausgenommen sind Haftungsansprüche für Schäden aus der Verletzung des Lebens, des Körpers und der Gesundheit. Die Haftungsgrenze gilt für die gesamte Tätigkeit des Steuerberaters für den Auftraggeber, also insbesondere auch für eine Ausweitung des Auftragsinhalts; einer erneuten Vereinbarung der Haftungsbegrenzung bedarf es insoweit nicht. die Haftungsbegrenzung gilt auch bei Bildung einer Sozietät / Partnerschaft und bei Übernahme des Auftrags durch die Sozietät / Partnerschaft sowie für neu in die Sozietät / Partnerschaft eintretende Sozien / Partner. Die Haftungsbegrenzung gilt ferner auch gegenüber Dritten, soweit diese in den Schutzbereich des Mandatsverhältnisses fallen; § 334 BGB wird insoweit ausdrücklich nicht abbedungen. Einzelvertragliche Haftungsgrenzenvereinbarungen gehen dieser Regelung vor, lassen die Wirksamkeit dieser Regelung jedoch – soweit nicht ausdrücklich anders geregelt – unberührt.
- (2) Die Haftungsbegrenzung gilt, wenn entsprechend hoher Versicherungsschutz bestanden hat, rückwirkend von Beginn des Mandatsverhältnisses bzw. dem Zeitpunkt der Höherversicherung an und erschreckt sich, wenn der Auftragsumfang nachträglich geändert oder erweitert wird, auch auf diese Fälle.

## Pflichten des Auftraggebers; unterlassene Mitwirkung und Annahmeverzug des Auftraggebers

- (1) Der Auftraggeber ist zur Mitwirkung verpflichtet, soweit es zur ordnungsgemäßen Erledigung des Auftrags erforderlich ist. Insbesondere hat er dem Steuerberater unaufgefordert alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen vollständig und so rechtzeitig zu übergeben, dass dem Steuerberater eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht. Entsprechendes gilt für die Unterrichtung über alle Vorgänge und Umstände, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Der Auftraggeber ist verpflichtet, alle schriftlichen und mündlichen Mitteilungen des Steuerberaters zur Kenntnis zu nehmen und bei Zweifelsfragen Rücksprache zu halten.
- (2) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit des Steuerberaters oder seiner Erfüllungsgehilfen beeinträchtigen könnte.
- (3) Der Auftraggeber verpflichtet sich, Arbeitsergebnisse des Steuerberaters nur mit dessen Einwilligung weiterzugeben, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.
- (4) Setzt der Steuerberater beim Auftraggeber in dessen Räumen Datenverarbeitungsprogramme ein, so ist der Auftraggeber verpflichtet, den Hinweisen zur Installation und Anwendung der Programme nachzukommen. Des Weiteren ist der Auftraggeber verpflichtet, nur in dem vom Steuerberater vorgeschriebenen Umfang zu nutzen, und er ist auch nur in dem Umfang zur Nutzung berechtigt. Der Auftraggeber darf die Programme nicht verbreiten. Der Steuerberater bleibt Inhaber der Nutzungsrechte. Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was der Ausübung der Nutzungsrechte an den Programmen durch den Steuerberater entgegensteht.

- (5) Unterlässt der Auftraggeber eine ihm nach Ziff. 6 Abs. 1 bis 4 oder anderweitig obliegende Mitwirkung oder kommt er mit der Annahme der vom Steuerberater angebotenen Leistung in Verzug, so ist der Steuerberater berechtigt, den Vertrag fristlos zu kündigen (vgl. Ziff. 9 Abs.3). Unberührt bleibt der Anspruch des Steuerberaters auf Ersatz der ihm durch den Verzug oder die unterlassende Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn der Steuerberater von dem Kündigungsrecht kein Gebrauch macht.

### Urheberrechtsschutz

Die Leistungen des Steuerberaters stellen dessen geistiges Eigentum dar. Sie sind urheberrechtlich geschützt. Eine Weitergabe von Arbeitsergebnissen außerhalb der bestimmungsgemäßen Verwendung ist nur mit vorheriger Zustimmung des Steuerberaters in Textform zulässig.

### Vergütung, Vorschuss und Aufrechnung

- (1) Die Vergütung (Gebühren und Auslagenersatz) des Steuerberaters für seine Berufstätigkeit nach § 33 StBerG bemisst sich nach der Steuerberatervergütungsverordnung (StBVV). Eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung kann in Textform vereinbart werden. Die Vereinbarung einer niedrigeren Vergütung ist nur in außergerichtlichen Angelegenheiten zulässig. Sie muss in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistung, der Verantwortung und dem Haftungsrisiko des Steuerberaters stehen (§ 4 Abs. 3 StBVV).
- (2) Für Tätigkeiten die in der Vergütungsverordnung keine Regelung erfahren (z.B. § 57 Abs. 3 Nr.2 und 3 StBerG), gilt die vereinbarte Vergütung, andernfalls die für diese Tätigkeit vorgesehene gesetzliche Vergütung, ansonsten die übliche Vergütung (§§ 612 Abs. 2 und 612 Abs. 2 BGB).
- (3) Eine Aufrechnung gegenüber einem Vergütungsanspruch des Steuerberaters ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.
- (4) Für bereits entstandene und voraussichtlich entstehende Gebühren und Auslagen kann der Steuerberater einen Vorschuss anfordern. Wird der angeforderte Vorschuss nicht gezahlt, kann der Steuerberater nach vorheriger Ankündigung seine weitere Tätigkeit für den Auftraggeber einstellen, bis der Vorschuss eingeht. Der Steuerberater ist verpflichtet, seine Absicht, die Tätigkeit einzustellen, dem Auftraggeber rechtzeitig bekanntzugeben, wenn dem Auftraggeber Nachteile aus einer Einstellung der Tätigkeit erwachsen können.

### Beendigung des Vertrags

- (1) Der Vertrag endet mit Erfüllung der vereinbarten Leistungen, durch Ablauf der vereinbarten Laufzeit oder durch Kündigung. Der Vertrag endet nicht durch den Tod, durch den Eintritt der Geschäftsunfähigkeit des Auftraggebers oder im Falle einer Gesellschaft durch deren Auflösung.
- (2) Der Vertrag kann – wenn und soweit er einen Dienstvertrag i.S.d. §§ 611, 612 BGB darstellt – von jedem Vertragspartner außerordentlich gekündigt werden, es sei denn, es handelt sich um ein Dienstverhältnis mit festen Bezügen, § 612 Abs. 1 BGB; Die Kündigung hat in Textform zu erfolgen. Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen werden soll, bedarf es einer Vereinbarung, die zwischen Steuerberater und Auftraggeber auszuhandeln ist.
- (3) Bei Kündigung des Vertrages durch den Steuerberater sind zur Vermeidung von Rechtsnachteilen des Auftraggebers in jedem Fall noch diejenigen Handlungen durch den Steuerberater vorzunehmen, die zumutbar sind und keinen Aufschub dulden (z.B. Fristverlängerungsantrag bei drohenden Fristablauf).

- (4) Der Steuerberater ist verpflichtet, dem Auftraggeber alles, was er zur Ausführung des Auftrags erhält oder erhalten hat und was er aus der Geschäftsbesorgung erlangt, herauszugeben. Außerdem ist der Steuerberater verpflichtet, dem Auftraggeber auf Verlangen über den Stand der Angelegenheit Auskunft zu erteilen und Rechenschaft abzulegen.
- (5) Mit Beendigung des Vertrags hat der Auftraggeber dem Steuerberater die beim Auftraggeber zur Ausführung des Auftrags eingesetzte Datenverarbeitungsprogramme einschließlich angefertigter Kopien sowie sonstige Programmunterlagen unverzüglich herauszugeben bzw. sie von der Festplatte zu löschen.
- (6) Nach Beendigung des Auftragsverhältnisses sind die Unterlagen beim Steuerberater abzuholen.
- (7) Endet der Auftrag vor seiner vollständigen Ausführung, so richtet sich der Vergütungsanspruch des Steuerberaters nach dem Gesetz. Soweit i Einzelfall hiervon abgewichen werden soll, bedarf es einer gesonderten Vereinbarung in Textform.

### **Aufbewahrung, Herausgabe und Zurückbehaltungsrecht in Bezug auf Arbeitsergebnisse und Unterlagen**

- (1) Der Steuerberater hat die Handakten für die Dauer von zehn Jahren nach Beendigung des Auftrags aufzubewahren. Diese Verpflichtung erlischt jedoch schon vor Beendigung dieses Zeitraums, wenn der Steuerberater den Auftraggeber aufgefordert hat, die Handakten in Empfang zu nehmen, und der Auftraggeber dieser Aufforderung binnen sechs Monaten, nachdem er sie erhalten hat, nicht nachgekommen ist.
- (2) Handakten i.S. v. Abs. 1 sind nur Dokumente, die der Steuerberater aus Anlass seiner beruflichen Tätigkeit von dem Auftraggeber oder für ihn erhalten hat, nicht aber die Korrespondenz zwischen dem Steuerberater und seinem Auftraggeber sowie Dokumente, die der Auftraggeber bereits in Urschrift oder Abschrift erhalten hat sowie die zu internen Zwecken gefertigten Arbeitspapiere (§ 66 Abs. 2 Satz 4 StBerG n.F.).
- (3) Auf Anforderung des Auftraggebers, spätestens aber nach Beendigung des Auftrags, hat der Steuerberater dem Auftraggeber innerhalb einer angemessenen Frist herauszugeben. Der Steuerberater kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten oder dies im Wege der elektronischen Datenverarbeitung vornehmen.
- (4) Der Steuerberater kann die Herausgabe der Handakten verweigern, bis er wegen seiner Gebühren und Auslagen befriedigt ist. Dies gilt nicht, soweit die Vorenthaltung der Handakten und der einzelnen Schriftstücke nach den Umständen unangemessen wäre (§ 66 Abs. 3 StBerG n.F.).

### **Sonstiges**

Für den Auftrag, seine Ausführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt ausschließlich deutsches Recht. Erfüllungsort ist der Wohnsitz des Auftraggebers, soweit er nicht Kaufmann, juristische Person des öffentlichen Rechts oder öffentlich -rechtliches Sondervermögen ist, ansonsten die berufliche Niederlassung des Steuerberaters. Der Steuerberater ist – nicht – bereit, an einem Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle teilzunehmen (§§ 36, 37 VSBG).

Falls einzelne Bestimmungen dieser Geschäftsbedingungen unwirksam sein oder werden sollten, wird die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dadurch nicht berührt.

# Vollständigkeitserklärung zum Zwischenabschluss für das Geschäftsjahr 2024

Consulting Team Holding AG, Osterstraße 39A, 31134 Hildesheim

Rosenbrock & Streuber  
Steuerberater PartGmbH  
Lerchenkamp 11

31137 Hildesheim

## A. Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, die Sie gemäß § 320 HGB verlangt haben bzw. die für die Beurteilung des Zwischenabschlusses und des Lageberichts erforderlich sind, wurden Ihnen vollständig gegeben. Als Auskunftspersonen, die angewiesen wurden, Ihnen alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben und für deren Auskünfte die Geschäftsführung die Gewähr übernimmt, wurden Ihnen benannt:

Frau Bartels, Herr Kochan

---

---

---

## B. Bücher und Schriften

1. Die Bücher und Schriften einschließlich der zum Verständnis der Buchführung erforderlichen Organisationsunterlagen sind Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt worden.
2. In den Ihnen vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsfälle erfasst, die für das oben genannte Geschäftsjahr buchungspflichtig geworden sind.
3. Durch ausreichende organisatorische Vorkehrungen und Kontrollen ist gewährleistet, dass die Aufzeichnungen im Rechnungswesen nur nach ordnungsmäßig dokumentierten Organisationsunterlagen, Programmen und Bedienungseingriffen durchgeführt wurden.
4. Nicht ausgedruckte aufbewahrungspflichtige Daten sind innerhalb der gesetzlichen Aufbewahrungsfristen jederzeit verfügbar und können innerhalb angemessener Frist in geordneter Weise lesbar gemacht werden.

## C. Zwischenabschluss und Lagebericht

1. Im Zwischenabschluss sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, un versteuerten Rücklagen, Rückstellungen (insbesondere auch für Verluste aus schwebenden Geschäften), Verbindlichkeiten und Abgrenzungen sowie sämtliche Aufwendungen und Erträge erfasst und alle erforderlichen Angaben (Vermerke in der Bilanz und in der Gewinn- und Verlustrechnung und Angaben unter der Bilanz) enthalten. Alle Posten sind richtig bezeichnet.
2. Die anschließend angeführten Sachverhalte und die daraus resultierenden finanziellen Verpflichtungen sind entweder in dem um die Angaben unter der Bilanz erweiterten Zwischenabschluss vollständig berücksichtigt oder - soweit sie in den Zwischenabschluss nicht

aufzunehmen sind - in Abschnitt D bzw. in einer Beilage zu dieser Erklärung vermerkt; fehlen derartige Angaben oder Vermerke, liegen diese Sachverhalte am Abschlussstichtag nicht vor:

- a) Eventualverpflichtungen aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, aus Garantien und aus sonstigen gesetzlichen und vertraglichen Haftungsverhältnissen
  - b) Patronatserklärungen
  - c) Gesetzliche und vertragliche Sicherheiten für Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten), beispielsweise Pfandrechte, Sicherungseigentum und Eigentumsvorbehalte an bilanzierten Vermögensgegenständen
  - d) Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände und Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände
  - e) Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage von Bedeutung sind
  - f) Bestehende oder erkennbare drohende öffentlich-rechtliche Auflagen, die für die finanzielle Lage und die künftige Ertragslage der Gesellschaft von Bedeutung sind
  - g) Verträge oder sonstige rechtliche Sachverhalte, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage von Bedeutung sind oder werden können, insbesondere
    - Verträge mit Lieferanten, Abnehmern, Gesellschaftern und verbundenen Unternehmen
    - Dienst-, Werk- und Pensionsverträge
    - Leasingverträge und sonstige langfristig unkündbare Bestandsverträge
    - Arbeitsgemeinschafts- und Konsortialverträge
    - Verpflichtungen aus Dritten eingeräumten Optionen und unwiderruflichen Angeboten
    - Treuhandverträge
    - Verträge über Verpflichtungen, die aus dem Gewinn zu erfüllen sind
    - Vereinbarungen über Vertragsstrafen, die über das branchenübliche Ausmaß hinausgehen
    - Ungewöhnliche Auflösungs- und Kündigungsbeschränkungen in Verträgen, die zu einer wesentlichen Beeinträchtigung der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens führen können
  - h) Ereignisse nach dem Abschlussstichtag, die für die Bewertung am Abschlussstichtag von Bedeutung sind
  - i) Besondere Umstände, die der Vermittlung eines möglichst getreuen Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten.
3. Die Beteiligungen an verbundenen Unternehmen und an anderen Unternehmen im Sinne von § 271 Abs. 1 HGB sind vollständig als solche ausgewiesen. Soweit für Unternehmen, mit denen die Gesellschaft im Geschäftsjahr verbunden war (§ 271 Abs. 3 HGB), und Unternehmen, mit denen im Geschäftsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat (§ 271 Abs. 1), in den betreffenden Bilanzposten kein Wertansatz enthalten ist, sind sie in Abschnitt D bzw. in einer Beilage zu dieser Erklärung angeführt.
4. Der Lagebericht enthält alle in § 289 HGB geforderten Angaben; insbesondere sind Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres und sonstige für die künftige Entwicklung der Gesellschaft wesentliche Umstände im Lagebericht erläutert.

## **D. Zusätze und Bemerkungen**

Hildesheim, den 21. August 2024

Consulting Team Holding AG,  
Osterstraße 39A  
31134 Hildesheim,

**Protokoll der Gesellschafterversammlung**  
vom 21. August 2024

Die Gesellschafterversammlung wird unter Verzicht aller Form- und Fristvorschriften einberufen. Die Gesellschafter sind vollständig anwesend. Die Gesellschafterversammlung ist somit beschlussfähig und beschließt folgendes:

- Der Zwischenabschluss auf den 30. Juni 2024 schließt mit einer Bilanzsumme in Höhe von 19.589.232,05 Euro und einem Jahresergebnis von 82.966,90 Euro ab.
- Der Zwischenabschluss der Gesellschaft wird hiermit festgestellt.
- Das Jahresergebnis des Geschäftsjahres wird auf neue Rechnung vorgetragen.
- Der Geschäftsführung wird für 2024 Entlastung erteilt.

Die Gesellschafterversammlung wird hiermit geschlossen.

Hildesheim, 21. August 2024