

Schulte und Partner StB GmbH

Bahnhofstraße 2
15732 Eichwalde

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

tip me Global gGmbH
Förderung der Entwicklungszusammenarbeit

Koblenzer Straße 2

10715 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/612/09781

Bilanz zum 31.12.2024

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,00	5.687,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.611,00	0,00
Summe Anlagevermögen		3.613,00	5.687,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.593,25		5.669,03
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.401,05</u>		<u>28.905,24</u>
		7.994,30	34.574,27
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		34.684,47	33.424,83
Summe Umlaufvermögen		42.678,77	67.999,10
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		70.255,30	70.482,12
		<u>116.547,07</u>	<u>144.168,22</u>

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage		6.524,93	6.524,93
III. Verlustvortrag		102.007,05	
IV. Jahresüberschuss		226,82	
V. Bilanzverlust			102.007,05
- davon Verlustvortrag EUR 0,00 (EUR 87.047,77)			
nicht gedeckter Fehlbetrag		70.255,30	70.482,12
Summe Eigenkapital		0,00	0,00
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	1.052,70		846,03
2. sonstige Rückstellungen	<u>2.000,00</u>		<u>7.150,00</u>
		3.052,70	7.996,03
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.442,38		2.333,66
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.442,38 (EUR 2.333,66)			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	83,92		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 83,92 (EUR 0,00)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	110.968,07		133.838,53
- davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 3.722,97)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 28,61 (EUR 3.731,97)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 110.939,46 (EUR 130.106,56)			
		113.494,37	136.172,19
		<u>116.547,07</u>	<u>144.168,22</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten			
27	EDV-Software, entgeltl. erworben		2,00	5.687,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung			
380	Sonstige Transportmittel		3.611,00	0,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistun- gen			
1400	Forderungen aus L+L		6.593,25	5.669,03
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	226,50		0,00
1540	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	0,00		1.160,30
1546	Umsatzsteuerforderungen Vorjahr	0,00		25.014,26
1548	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	350,36		358,34
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	0,00		1.287,10
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	0,00		1.036,24
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	0,00		49,00
		576,86		28.905,24
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	50,06		0,00
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	3.758,72		0,00
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	763,54		0,00
1776	Umsatzsteuer 19%	2.984,59-		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	763,54-		0,00
		824,19		0,00
			1.401,05	28.905,24
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks			
1200	Holvi 975301	0,00		29.213,53
1210	GLS 1059257201 Main Konto	29.868,61		0,00
1245	Paypal (Helen) Trinkgeldkonto	3.335,45		508,40
1250	GLS Bank 1059257200 Trinkgeldkonto	1.480,41		3.702,90
			34.684,47	33.424,83
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbe- trag			
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		70.255,30	70.482,12
			116.547,07	144.168,22

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
	gesetzliche Rücklage			
846	Gesetzliche Rücklage		6.524,93	6.524,93
	Verlustvortrag			
868	Verlustvortrag vor Verwendung		102.007,05	
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		226,82	
	Bilanzverlust			
	Bilanzverlust			102.007,05
	davon Verlustvortrag EUR 0,00 (EUR 87.047,77)			
2868	Verlustvortrag nach Verwendung			
	nicht gedeckter Fehlbetrag			
	nicht gedeckter Fehlbetrag		70.255,30	70.482,12
	Steuerrückstellungen			
1766	Umsatzsteuer nicht fällig 19%		1.052,70	846,03
	sonstige Rückstellungen			
970	Sonstige Rückstellungen	0,00		2.950,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>2.000,00</u>		<u>4.200,00</u>
			2.000,00	7.150,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		2.442,38	2.333,66
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.442,38 (EUR 2.333,66)			
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			
1665	Verbindlichk. ggb. GmbH-Gesellschaftern		83,92	0,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 83,92 (EUR 0,00)			
1665	Verbindlichk. ggb. GmbH-Gesellschaftern			
	sonstige Verbindlichkeiten			
784	Partiarische Darlehen(1-5 Jahre)	110.939,46		130.106,56
1360	Geldtransit	0,00		9,00
		<u>110.939,46</u>		<u>130.115,56</u>
Übertrag			5.579,00	10.329,69

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		110.939,46	5.579,00	10.329,69
				130.115,56
1730	Kreditkartenabrechnung	28,61		0,00
		110.968,07		130.115,56
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		29,00-
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		0,48-
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		2.946,06-
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		1.223,07-
1776	Umsatzsteuer 19%	0,00		6.698,51
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00		1.223,07
		0,00		3.722,97
			110.968,07	133.838,53
	davon aus Steuern EUR 0,00 (EUR 3.722,97)			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 28,61 (EUR 3.731,97)			
1360	Geldtransit			
1730	Kreditkartenabrechnung			
1571	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1575	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1776	Umsatzsteuer 19%			
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 110.939,46 (EUR 130.106,56)			
784	Partiarische Darlehen(1-5 Jahre)			
			<u>116.547,07</u>	<u>144.168,22</u>

Blatt 6

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		55.557,82	45.640,04
2. Gesamtleistung		55.557,82	45.640,04
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	884,00		0,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	2.549,59		8.372,80
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 1,80)			
		3.433,59	8.372,80
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	9.235,00		13.724,35
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersver- sorgung und für Unterstützung	2.842,53-		3.330,78
		6.392,47	17.055,13
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.119,56		9.184,83
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermö- gens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		640,47
		6.119,56	9.825,30
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	920,77		781,63
b) Reparaturen und Instandhaltungen	774,92		13.036,64
c) Fahrzeugkosten	10,83		52,97
d) Werbe- und Reisekosten	2.021,71		2.277,21
e) Kosten der Warenabgabe	0,00		350,00
f) verschiedene betriebliche Kosten	32.242,47		15.658,34
g) Verluste aus Wertminderungen von Gegen- ständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	134,63		0,00
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.064,75		1.423,26
- davon Aufwendungen aus der Währungsum- rechnung EUR 16,53 (EUR 71,71)			
		39.170,08	33.580,05
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		175,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7.257,72	8.511,64
9. Ergebnis nach Steuern		226,58	14.959,28-
Übertrag		226,58	14.959,28-

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		226,58	14.959,28-
10. sonstige Steuern		0,24-	0,00
11. Jahresüberschuss		226,82	14.959,28-
12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr			87.047,77
13. Bilanzverlust			102.007,05

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

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8000	Spenden	37.873,62		5.594,49
8338	Nicht steuerbare Umsätze Drittland	1.259,10		946,43
8400	Erlöse 19% USt	16.425,11		39.099,12
8736	Gewährte Skonti 19 % USt	<u>0,01-</u>		<u>0,00</u>
			55.557,82	45.640,04
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		884,00	0,00
übrige sonstige betriebliche Erträge				
2520	Periodenfremde Erträge	50,16		6,00
2660	Erträge aus der Währungsumrechnung	0,00		1,80
2700	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd	2.051,79		8.365,00
2742	Versch.entschädigung, Schadenersatz	156,32		0,00
8610	Verrechnete sonstige Sachbezüge	139,00-		0,00
8611	Verrech. sonstige Sachbezüge Fzg 19% USt	<u>430,32</u>		<u>0,00</u>
			2.549,59	8.372,80
davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 0,00 (EUR 1,80)				
2660	Erträge aus der Währungsumrechnung			
Löhne und Gehälter				
4100	Löhne und Gehälter	1.500,00		0,00
4120	Gehälter	9.607,00		11.357,89
4145	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-pfl.	0,00		60,00
4152	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	128,00		0,00
4175	Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	245,00		0,00
4190	Aushilfslöhne	2.245,00-		2.245,00
4194	Pauschale Steuer für Minijobber	0,00		44,90
4198	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	<u>0,00</u>		<u>16,56</u>
			9.235,00	13.724,35
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	3.262,22-		3.210,40
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	50,16		120,38
4140	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	<u>369,53</u>		<u>0,00</u>
			2.842,53-	3.330,78
Abschreibungen				
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	5.685,00		8.019,00
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00		1.165,83
4832	Abschreibungen auf Fahrzeuge	<u>434,56</u>		<u>0,00</u>
			6.119,56	9.184,83
Übertrag			46.479,38	27.772,88

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

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			46.479,38	27.772,88
	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten			
2430	Forderungsverluste		0,00	640,47
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360	Versicherungen	826,02		0,00
4380	Beiträge	0,00		77,77
4390	Sonstige Abgaben	23,79		703,86
4396	Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwangsgeld	<u>70,96</u>		<u>0,00</u>
			920,77	781,63
	Reparaturen und Instandhaltungen			
4805	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	199,20		0,00
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	<u>575,72</u>		<u>13.036,64</u>
			774,92	13.036,64
	Fahrzeugkosten			
4595	Fremdfahrzeugkosten		10,83	52,97
	Werbe- und Reisekosten			
4600	Werbekosten	148,19		527,09
4605	Streuartikel	26,91		75,08
4635	Geschenke n. abzugsfähig ohne §37b EStG	0,00		159,89
4640	Repräsentationskosten	0,00		5,00
4650	Bewirtungskosten	254,95		243,62
4653	Aufmerksamkeiten	335,30		220,00
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	109,26		0,00
4655	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	128,09		195,58
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	929,69		770,96
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	55,28		22,98
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	<u>34,04</u>		<u>57,01</u>
			2.021,71	2.277,21
	Kosten der Warenabgabe			
4780	Fremdarbeiten (Vertrieb)		0,00	350,00
	verschiedene betriebliche Kosten			
2300	Sonstige Aufwendungen	16.292,12		0,00
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.135,68		2.428,81
4910	Porto	66,95		35,29
4925	Internetkosten	107,67		0,00
4930	Bürobedarf	25,19		126,05
4940	Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	5,04		0,00
4945	Fortbildungskosten	857,49		1.006,90
4950	Rechts- und Beratungskosten	1.942,85		3.331,96
4951	Rechts- und Beratung	1.140,00		1.690,50
		<u>22.572,99-</u>		<u>8.619,51-</u>
Übertrag			42.751,15	10.633,96

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

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		22.572,99-	42.751,15	10.633,96 8.619,51-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4955	Buchführungskosten	2.048,00		2.132,40
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	2.172,80		2.274,80
4964	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	4.483,43		1.952,22
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	402,36		395,07
4972	Paypal-Gebühren	324,73		284,34
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	249,22		0,00
4986	Kleininventar < 250,00 €	11,06-		0,00
			32.242,47	15.658,34
	Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen			
2400	Forderungsverluste (übliche Höhe)	75,63		0,00
2406	Forderungsverluste 19% USt	59,00		0,00
			134,63	0,00
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen			
2020	Periodenfremde Aufwendungen	3.048,22		1.351,55
2150	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	16,53		71,71
			3.064,75	1.423,26
	davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 16,53 (EUR 71,71)			
2150	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen			
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2657	Zinserträge § 233a AO, steuerpflichtig		175,00	0,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2100	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7.257,72	8.511,64
	sonstige Steuern			
2287	Erstattung VJ für sonstige Steuern		0,24-	0,00
	Jahresüberschuss		226,82	14.959,28-
	Verlustvortrag aus dem Vorjahr			
2868	Verlustvortrag nach Verwendung			87.047,77
	Bilanzverlust			102.007,05

Blatt 12

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

tip me Global gGmbH Förderung der Entwicklungszusammenarbeit, Berlin