

Dr. Knabe GmbH  
Steuerberatungsgesellschaft

Schiffbauergasse 15  
14467 Potsdam

## **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2019

**Zeitfracht Beteiligungs GmbH**  
**Verwalten von Beteiligungen**

Friedrich-Olbricht-Damm 46 + 48

13627 Berlin

Finanzamt: für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/132/31232

## BILANZ

Zeitfracht Beteiligungs GmbH  
Verwalten von Beteiligungen  
Berlin

zum

## AKTIVA

31. Dezember 2019

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Finanzanlagen				I. Gezeichnetes Kapital		153.390,00	153.390,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen				II. Kapitalrücklage		264.185,15	264.185,15
a) Anteile an Kapitalgesellschaften		1.129.336,18	1.129.336,18	III. Gewinnvortrag		3.463.112,20	2.739.935,15
<b>B. Umlaufvermögen</b>				IV. Jahresüberschuss		161.875,06	723.177,05
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.816.511,63		1.644.175,15	1. Steuerrückstellungen	11.522,00		0,00
2. sonstige Vermögensgegenstände				2. sonstige Rückstellungen	<u>2.050,00</u>	13.572,00	7.000,00
a) Umsatzsteuerforderungen	123,17		2.941,04	<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
b) Körperschaftsteuerüberzahlungen	0,00		177.255,83	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	820,42		1.006,95
c) übrige sonstige Vermögensgegenstände/nicht zuordenbare sonstige Vermögensgegenstände	<u>810.767,50</u>	2.627.402,30	806.505,34	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		2.336,90
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				3. sonstige Verbindlichkeiten			
1. Guthaben bei Kreditinstituten		301.533,90	130.817,66	a) sonstige Verbindlichkeiten aus Steuern	<u>1.317,55</u>	2.137,97	0,00
		<u>4.058.272,38</u>	<u>3.891.031,20</u>				

Berlin, den 25. August 2020

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Zeitfracht Beteiligungs GmbH**  
**Verwalten von Beteiligungen**  
**Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge durch Verschmelzung und andere Umwandlungen	0,00		552.137,82
b) andere sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00</u>	0,00	488,47
2. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungsprämien, Gebühren und Beiträge	310,92-		247,37
b) beschränkt abziehbare Betriebsausgaben			
ba) sonstige beschränkt abziehbare Betriebsausgaben	0,00		572,50
c) Aufwendungen für Kommunikation	0,00		68,06
d) Rechts- und Beratungskosten	8.280,80		40.738,79
e) andere ordentliche/nicht zuordenbare sonstige betriebliche Aufwendungen	279,92		432,17
f) andere sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	8.249,80	318,56
3. Erträge aus Beteiligungen			
a) Erträge aus Beteiligungen an Personengesellschaften		172.336,48	45.157,64
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
a) Zinsen auf Einlagen bei Kreditinstituten und auf Forderungen an Dritte			
aa) Zinsen nach § 233a AO	0,00		11.842,81
ab) nicht zuordenbare Zinsen	<u>36.000,00</u>	36.000,00	20.271,03
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
a) Zinsen			
aa) Zinsen nach § 233a AO	0,00		8.112,00
Übertrag	0,00	200.086,68	579.408,32
			Steuerrecht

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Zeitfracht Beteiligungs GmbH  
Verwalten von Beteiligungen  
Berlin**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	0,00	200.086,68	579.408,32
ab) andere Nebenleistungen zu Steuern	<u>0,00</u>	0,00	2,50
<b>6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
a) Körperschaftsteuer	30.828,00		5.392,00
b) Solidaritätszuschlag	1.695,00		296,54
c) Gewerbesteuer	3.686,00		0,00
d) Steuernachzahlungen für Vorjahre	0,02		2,05
e) Steuererstattungen für Vorjahre	<u>0,00</u>	<u>36.209,02</u>	<u>149.461,69-</u>
<b>7. Ergebnis nach Steuern</b>		163.877,66	723.176,92
8. sonstige Steuern		2.002,60	0,13-
		<hr/>	<hr/>
<b>9. Jahresüberschuss</b>		<u>161.875,06</u>	<u>723.177,05</u>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

**Zeitfracht Beteiligungs GmbH**  
**Verwalten von Beteiligungen**  
**Berlin**

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Anteile an Kapital-</b>				
<b>gesellschaften</b>				
502 11	Beteiligung HWS Beteiligungs GmbH		1.129.336,18	1.129.336,18
<b>Forderungen gegen Unternehmen,</b>				
<b>mit denen ein Beteiligungs-</b>				
<b>verhältnis besteht</b>				
1321 04	Kapitalanteile ZF Grundb. GmbH & Co. KG		1.816.511,63	1.644.175,15
<b>Umsatzsteuerforderungen</b>				
1545 00	Forderungen USt-Vorauszahlungen	0,00		779,58
1548 00	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	<u>123,17</u>	123,17	479,52
1789 00	Umsatzsteuer laufendes Jahr		0,00	1.681,94
<b>Körperschaftsteuerüber-</b>				
<b>zahlungen</b>				
1549 00	Körperschaftsteuerrückforderung		0,00	177.255,83
<b>übrige sonstige Vermögens-</b>				
<b>gegenstände/nicht zuorden-</b>				
<b>bare sonstige Vermögens-</b>				
<b>gegenstände</b>				
1500 00	Sonstige Vermögensgegenstände	57,50		0,00
1551 13	Darlehen an ZF Investment & Consulting	<u>810.710,00</u>	810.767,50	806.505,34
<b>Guthaben bei Kreditinstituten</b>				
1201 75	LBBW 4636669		301.533,90	130.817,66
Summe Aktiva			<u>4.058.272,38</u>	<u>3.891.031,20</u>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2019

**Zeitfracht Beteiligungs GmbH**  
**Verwalten von Beteiligungen**  
**Berlin**

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Gezeichnetes Kapital</b>				
800 00	Gezeichnetes Kapital		153.390,00	153.390,00
<b>Kapitalrücklage</b>				
840 00	Kapitalrücklage	50.000,00		50.000,00
845 00	Nachschusskapital	<u>214.185,15</u>	264.185,15	214.185,15
<b>Gewinnvortrag</b>				
860 00	Gewinnvortrag vor Verwendung		3.463.112,20	2.739.935,15
<b>Jahresüberschuss</b>				
	Jahresüberschuss		161.875,06	723.177,05
<b>Steuerrückstellungen</b>				
956 00	Gewerbesteuerrückstellung § 4 Abs. 5b	3.686,00		0,00
963 00	Körperschaftsteuerrückstellung	<u>7.836,00</u>	11.522,00	0,00
<b>sonstige Rückstellungen</b>				
977 00	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung		2.050,00	7.000,00
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>				
1600 00	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		820,42	1.006,95
<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>				
1630 00	Verbindl. aus L+L gg. verbundenen UN		0,00	2.336,90
<b>sonstige Verbindlichkeiten</b>				
<b>sonstige Verbindlichkeiten aus Steuern</b>				
1576 00	Abziehbare Vorsteuer 19%	2.843,63-		0,00
1776 00	Umsatzsteuer 19%	6.840,00		0,00
1780 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	3.996,37-		0,00
1789 00	Umsatzsteuer laufendes Jahr	<u>1.317,55</u>	1.317,55	0,00
	Summe Passiva		<u>4.058.272,38</u>	<u>3.891.031,20</u>

## KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Zeitfracht Beteiligungs GmbH**  
**Verwalten von Beteiligungen**  
**Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<b>sonstige betriebliche Erträge</b>			
	<b>Erträge durch Verschmelzung und andere Umwandlungen</b>			
2504 00	Erträge Verschmelzung und Umwandlung		0,00	552.137,82
	<b>andere sonstige betriebliche Erträge</b>			
2700 00	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd		0,00	488,47
	<b>Versicherungsprämien, Gebühren und Beiträge</b>			
4380 00	Beiträge	27,21-		18,43-
4381 00	Beitrag IHK	408,09		92,43-
4390 00	Sonstige Abgaben	0,00		66,55-
4395 00	Rundfunkgebühren	<u>69,96-</u>	310,92	69,96-
	<b>sonstige beschränkt abzählbare Betriebsausgaben</b>			
4397 00	Nicht abzf. Verspät.zuschlag/Zwangsgeld		0,00	572,50-
	<b>Aufwendungen für Kommunikation</b>			
4911 13	Porto ZFIC		0,00	68,06-
	<b>Rechts- und Beratungskosten</b>			
4950 00	Rechts- und Beratungskosten	2.795,10-		12.185,40-
4950 13	Rechts- und Beratungskosten ZFIC	0,00		684,00-
4950 60	Gerichtskosten	140,00-		240,00-
4952 13	Umlage Geschäftsleitung ZFIC	0,00		9.789,54-
4953 13	Umlage allg. Verwaltung ZFIC	0,00		1.333,29-
4955 00	Buchführungskosten	222,00-		0,00
4955 13	Buchführungskosten ZFIC	0,00		7.586,63-
4957 00	Abschluss- und Prüfungskosten	<u>5.123,70-</u>	8.280,80-	8.919,93-
	<b>andere ordentliche/nicht zuordenbare sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
4970 00	Nebenkosten des Geldverkehrs		279,92-	432,17-
	<b>andere sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
4908 32	Umlage EDV Kosten ZF GmbH & Co. KG		0,00	318,56-
	<b>Erträge aus Beteiligungen an Personengesellschaften</b>			
2618 04	Erträge aus Beteiligung an ZFG KG		172.336,48	45.157,64
	<b>Zinsen nach § 233a AO</b>			
2657 00	Zinserträge § 233a AO, steuerpflichtig		0,00	11.842,81
			<hr/>	<hr/>
Übertrag			164.086,68	567.249,29
				Steuerrecht

## KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

**Zeitfracht Beteiligungs GmbH**  
**Verwalten von Beteiligungen**  
**Berlin**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			164.086,68	567.249,29
	<b>nicht zuordenbare Zinsen</b>			
2650 00	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		1.608,51
2650 13	Zinsertrag ZF Inv. & Consulting GmbH	36.000,00		5.466,67
2650 80	Zinsertrag von Gesellschaften	0,00		4.000,00
2659 13	Zinserträge 19% ZFIC	0,00		4.250,01
2659 25	Zinserträge 19% ZF Luftfahrt Holding	0,00		4.841,67
2659 32	Zinserträge 19% ZF GmbH & Co. KG	<u>0,00</u>	36.000,00	104,17
	<b>Zinsen nach § 233a AO</b>			
2105 00	Zinsaufw. § 233a AO nicht abzugsfähig		0,00	8.112,00-
	<b>andere Nebenleistungen zu Steuern</b>			
2104 00	Nicht abzugsföh.and.Nebenleist.z.Steuern		0,00	2,50-
	<b>Körperschaftsteuer</b>			
2200 00	Körperschaftsteuer		30.828,00-	5.392,00-
	<b>Solidaritätszuschlag</b>			
2208 00	Solidaritätszuschlag		1.695,00-	296,54-
	<b>Gewerbsteuer</b>			
4320 00	Gewerbsteuer		3.686,00-	0,00
	<b>Steuernachzahlungen für Vorjahre</b>			
2203 00	Körperschaftsteuer für Vorjahre	0,02-		1,35-
2281 00	GewSt-Nachzahlung/-Erstattung VJ §4/5b	<u>0,00</u>	0,02-	0,70-
	<b>Steuererstattungen für Vorjahre</b>			
2204 00	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	0,00		140.950,56
2209 00	Solidaritätszuschlag für Vorjahre	0,00		3.892,05
2210 00	Solidaritätszuschl.-Erstattung Vorjahre	<u>0,00</u>	0,00	4.619,08
	<b>sonstige Steuern</b>			
2285 00	Steuernachzahlg. VJ sonstige Steuern	2.002,60-		0,00
2287 00	Erstattung VJ für sonstige Steuern	<u>0,00</u>	2.002,60-	0,13
	<b>Jahresüberschuss</b>			
	Jahresüberschuss		161.875,06	723.177,05



## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 - Steuerrecht

Zeifracht Beteiligungs GmbH  
Verwalten von Beteiligungen  
Berlin

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0502 11	Beteiligung HWS Bete iligungs GmbH	Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	1.129.336,18 0,00 <b>1.129.336,18</b>				1.129.336,18 0,00 <b>1.129.336,18</b>
Summe		Ansch-/Herst-K Abschreibung <b>Buchwerte</b>	1.129.336,18 0,00 <b>1.129.336,18</b>				1.129.336,18 0,00 <b>1.129.336,18</b>

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 - Steuerrecht

Zeitfracht Beteiligungs GmbH  
Verwalten von Beteiligungen  
Berlin

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang- EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung- EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
<b>0502 11</b>	<b>Beteiligung HWS Bete iligungs GmbH</b>							
50211001		31.12.2006 Keine AfA	AHK Absch	1.129.336,18 0,00				1.129.336,18 0,00
		<b>0,00</b>	<b>BW</b>	<b>1.129.336,18</b>				<b>1.129.336,18</b>
Summe	Beteiligung HWS Bete iligungs GmbH		Ansch-/Herst-K Abschreibung	1.129.336,18 0,00				1.129.336,18 0,00
			<b>Buchwerte</b>	<b>1.129.336,18</b>				<b>1.129.336,18</b>

Bescheinigung

Vorliegender Jahresabschluss wurde von uns auf der Grundlage der uns vorgelegten Bücher und Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte des Auftraggebers

Zeitfracht Beteiligungs GmbH  
Verwalten von Beteiligungen

erstellt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Unterlagen und der Angaben des Unternehmens war nicht Gegenstand unseres Auftrags.

*Melanie Held*

Melanie Held  
Steuerberaterin

als angestellte Steuerberaterin der  
Dr. Knabe GmbH  
Steuerberatungsgesellschaft