

A K T I V S E I T E		
	31.12.2024 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	50.000,00	50.000,00
2. Beteiligungen	58.050.221,97	16.453.261,66
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.000.000,00	2.349.551,31
	62.100.221,97	18.852.812,97
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	2.577,75
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	312.695,85
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	36.821,92	36.621,90
4. sonstige Vermögensgegenstände	550.000,00	0,00
	586.821,92	351.895,50
II. Guthaben bei Kreditinstituten	4.194.719,95	1.629.931,71
	4.781.541,87	1.981.827,21
	66.881.763,84	20.834.640,18

PASSIVSEITE		
	31.12.2024 EUR	Vorjahr EUR
A. EIGENKAPITAL		
Kapitalanteile		
1. eingezahlte Hafteinlagen	10.100,00	10.100,00
2. zusätzliche Pflichteinlagen	323.941.488,23	328.027.919,48
- davon nicht eingefordert	(257.299.251,12)	(307.306.711,91)
	<u>66.652.337,11</u>	<u>20.731.307,57</u>
B. AUSGLEICHSPOSTEN FÜR AKTIVIERTE EIGENE ANTEILE	<u>25.000,00</u>	<u>25.000,00</u>
C. RÜCKSTELLUNGEN		
sonstige Rückstellungen	<u>61.200,87</u>	<u>51.285,06</u>
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26.228,43	27.047,55
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	116.997,43	0,00
	<u>143.225,86</u>	<u>27.047,55</u>
	<u>66.881.763,84</u>	<u>20.834.640,18</u>

31.12.2024
EUR

Vorjahr
EUR

A. EIGENKAPITAL

Kapitalanteile

1. eingezahlte Hafteinlagen
2. zusätzliche Pflichteinlagen
- davon nicht eingefordert

10.100,00

10.100,00

323.941.488,23

328.027.919,48

(257.299.251,12)

(307.306.711,91)

66.652.337,11

20.731.307,57

B. AUSGLEICHSPOSTEN FÜR AKTIVIERTE EIGENE ANTEILE

25.000,00

25.000,00

C. RÜCKSTELLUNGEN

sonstige Rückstellungen

61.200,87

51.285,06

D. VERBINDLICHKEITEN

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

26.228,43

27.047,55

116.997,43

0,00

143.225,86

27.047,55

66.881.763,84

20.834.640,18

DeepTech & Climate Fonds GmbH & Co. KG, Bonn

Anhang für das Geschäftsjahr 2024

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die DeepTech & Climate Fonds GmbH & Co. KG hat ihren Sitz in Bonn und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Bonn (HRA 9657).

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses werden hinsichtlich Ansatz, Bewertung und Ausweis die Vorschriften des Handelsgesetzbuches beachtet. Die Gliederung der Bilanz entspricht dem in § 266 Abs. 2 und 3 und § 264c Abs. 2 HGB vorgesehenen Gliederungsschema. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist in Übereinstimmung mit dem in § 275 Abs. 2 HGB enthaltenen Gesamtkostenverfahren gegliedert.

Ergänzend zu den Vorschriften des Handelsgesetzbuches waren die Regelungen des Gesellschaftsvertrages zu beachten. Für die Aufstellung des Jahresabschlusses sind gemäß Gesellschaftsvertrag die handelsrechtlichen Gliederungs- und Bewertungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften sinngemäß anzuwenden.

II. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, werden zu Anschaffungskosten angesetzt, sofern keine außerplanmäßigen Abschreibungen wegen voraussichtlich dauerhafter Wertminderungen notwendig sind. Bei Wegfall von Gründen für eine außerplanmäßige Abschreibung wird eine Wertaufholung vorgenommen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert bilanziert und unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nennbetrag angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen werden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. Angaben zur Bilanz

Die in der Bilanz ausgewiesenen Posten des Anlagevermögens sind in ihrer Gliederung und Entwicklung im Anlagenspiegel dargestellt.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen setzen sich zusammen aus Anteilen an der DeepTech & Climate Fonds Komplementär GmbH von TEUR 25 und der DeepTech & Climate Fonds Management GmbH von TEUR 25.

Die Forderungen aus Zinsen (TEUR 37, i. Vj. TEUR 37), die unter den Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, ausgewiesen werden, haben ebenfalls eine Laufzeit von über einem Jahr (i. Vj. unter einem Jahr).

Im Vorjahr wurde unter den Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen eine Forderung von TEUR 313 gegenüber der Gesellschafterin DeepTech & Climate Fonds Management GmbH aus der Endabrechnung der Verwaltungsvergütung ausgewiesen.

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Forderungen von TEUR 550 (i. Vj. TEUR 0) aus dem Kapitalabruf gegen die Gesellschafter enthalten.

Die Kapitalanteile setzen sich aus eingezahlter Haftenlage (TEUR 10; i. Vj. TEUR 10) sowie zusätzlichen, eingeforderten Pflichteinlagen (Rücklagen) von TEUR 75.918 (i. Vj. TEUR 25.888) und den kumulierten Verlusten von TEUR 9.270 (i. Vj. TEUR 5.164) zusammen. Das Eigenkapital beträgt zum 31. Dezember 2024 TEUR 66.652 (i. Vj. TEUR 20.731).

Der Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile wurde nach § 264c Abs. 4 HGB für die Anteile an der Komplementärin gebildet. Der in den Ausgleichsposten eingestellte Betrag wurde aus dem Kapitalkonto I, Unterkonto B entnommen.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten Rückstellungen für Steuerberatung (TEUR 35, i. Vj. TEUR 21), für Jahresabschlussprüfung von TEUR 17 (i. Vj. TEUR 12) und für ausstehende Aufwandsrechnungen (TEUR 9, i. Vj. TEUR 18). Die Rückstellungen sind kurzfristiger Art und werden aus diesem Grund nicht diskontiert.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von TEUR 26 (i. Vj. TEUR 27) beinhalten Gutachter- und Rechtsberatungsaufwendungen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (TEUR 117, i. Vj. TEUR 0) beinhalten die Verbindlichkeit gegenüber der Gesellschafterin DeepTech & Climate Fonds Management GmbH aus der Endabrechnung der Verwaltungsvergütung.

Sämtliche Verbindlichkeiten haben – wie im Vorjahr - eine Laufzeit von unter einem Jahr.

IV. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Gesellschaft ist aufgrund des Gesellschaftsvertrags verpflichtet, den geschäftsführenden Gesellschaften diejenigen Beträge gegen Rechnung zu erstatten, die diese aufgrund bindender Verpflichtung benötigen, soweit sie nicht durch die Verwaltungsvergütung- bzw. Haftungsvergütung beglichen werden können.

Die Gesellschaft hat zum 31. Dezember 2024 Zusagen an Portfoliounternehmen von insgesamt TEUR 8.215 gegeben, die innerhalb eines Jahres fällig sind.

Überschreiten die Ausschüttungen an die Kommanditisten eine Bonusschwelle, entsteht den Mitarbeitern der DeepTech & Climate Fonds Management GmbH ein Bonusanspruch gegenüber ihrer Arbeitgeberin. Der Gesellschaft entsteht eine Verbindlichkeit in Höhe des Bonusanspruchs gegenüber der DeepTech & Climate Fonds Management GmbH. Der Bonusanspruch ist zum jetzigen Zeitpunkt in Höhe und Eintrittswahrscheinlichkeit ungewiss.

V. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die sonstigen betrieblichen Erträge weisen Kostenerstattungen aus der Weiterbelastung von Gutachter- und sonstigen Aufwendungen von TEUR 51 (i. Vj. TEUR 49) sowie Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von TEUR 6 (i. Vj. TEUR 12) aus.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen hauptsächlich die Verwaltungsvergütung an die geschäftsführende Kommanditistin (TEUR 3.246; i. Vj. TEUR 2.431). Ferner werden Aufwendungen für Technologiegutachter im Rahmen des Due Diligence-Prozesses bei der Beteiligungsauswahl (TEUR 91, i. Vj. TEUR 41) und für Rechtsberatung des Fonds (TEUR 71; i. Vj. EUR 113) ausgewiesen. Darüber hinaus beinhalten sie im Wesentlichen Aufwendungen für die Jahresabschlusserstellung (TEUR 31, i. Vj. TEUR 30) und für die Haftungsvergütung der Komplementär GmbH (TEUR 24; i. Vj. TEUR 32).

Die Gesellschaft hat im Jahr 2024 ein negatives Ergebnis nach Steuern von TEUR 4.111 (i. Vj. negatives Ergebnis TEUR 2.590) erzielt. Das Ergebnis wurde dem Kapitalkonto III „Verlustvortragskonto“ belastet.

VI. Sonstige Angaben

Angaben zur Komplementärgesellschaft

Die DTCF Komplementär GmbH ist die persönlich haftende Gesellschafterin der Gesellschaft. Das gezeichnete Kapital der DTCF Komplementär GmbH beträgt TEUR 25.

Die Geschäfte werden durch die von den Beschränkungen des § 181 BGB befreiten Geschäftsführer Tobias Faupel und Dr. Elisabeth Schrey gemeinschaftlich geführt.

Anteilsbesitz

Die Unternehmen, an denen die DTCF KG beteiligt ist (Verzeichnis der Unternehmen i. S. d. § 285 Nr. 11 HGB) werden in einer Anlage zum Anhang angegeben.

Geschäftsführung

Die Geschäftsführung wird durch die geschäftsführende Kommanditistin DeepTech & Climate Fonds Management GmbH ausgeübt. Die Geschäfte werden durch die von den Beschränkungen des § 181 BGB befreiten Geschäftsführer Tobias Faupel und Dr. Elisabeth Schrey gemeinschaftlich geführt. Die DeepTech & Climate Fonds Management GmbH ist für die administrative Abwicklung der laufenden Geschäftstätigkeit zuständig.

Die Bezüge des Geschäftsführers Tobias Faupel betrugen im Geschäftsjahr 2024 TEUR 252, die sich aus einer Festvergütung sowie aus einer variablen Vergütung für das Vorjahr i. H. von TEUR 40 ergeben. Die Bezüge der Geschäftsführerin Elisabeth Schrey betrugen im Geschäftsjahr 2024 TEUR 253, die sich aus einer Festvergütung sowie aus einer variablen Vergütung für das Vorjahr i. H. von TEUR 37 ergeben.

Beirat *

Dr. Sabine Hepperle (Vorsitzende)	Leiterin der Abteilung VII „Mittelstandspolitik“ im Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz**, Berlin
Dr. Eva Wimmer (stellv. Vorsitzende)	Leiterin der Abteilung VII „Finanzmarktpolitik“ im Bundesministerium der Finanzen, Berlin
Alexander Thees (nicht stimmberechtigtes Mitglied)	Geschäftsführer KfW Capital GmbH & Co.KG, Frankfurt am Main

*Stand: 06.05.2025

** mittlerweile umbenannt in Bundesministerium für Wirtschaft und Energie

Die Beiratsmitglieder erhalten keine Vergütung für ihre Tätigkeit.

Durchschnittliche Anzahl der Arbeitnehmer im Geschäftsjahr

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr 2024 keine eigenen Arbeitnehmer.

Treuhandvermögen und Treuhandverbindlichkeiten

Die DeepTech Future Fonds GmbH & Co. KG hat an der „Support-Solo“-Variante Corona-Liquiditäts-Fazilität der KfW Capital GmbH & Co. KG (CLF) teilgenommen. Die von der KfW Capital GmbH & Co. KG im Rahmen der CLF zur Verfügung gestellten Mittel (TEUR 7.034; i. Vj. TEUR 7.397) werden von der Gesellschaft treuhänderisch gehalten und betreffen derzeit sieben Beteiligungen.

Honorar des Abschlussprüfers

Das für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar des Abschlussprüfers für Abschlussprüfungsleistungen beträgt TEUR 17.

Bonn, den 30. Mai 2025

DeepTech & Climate Fonds GmbH & Co. KG
vertreten durch

DeepTech & Climate Fonds Komplementär GmbH

Tobias Faupel

Dr. Elisabeth Schrey

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 30.05.2025 festgestellt.

DeepTech & Climate Fonds GmbH & Co. KG, Bonn

Entwicklung des Anlagevermögens für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2024

	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwerte	
	Stand am	Zugänge	Umbuchungen	Stand am	Stand am	Zugänge	Stand am	Stand am
	1.1.2024			31.12.2024	1.1.2024		31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzanlagen								
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
2. Beteiligungen	16.453.261,66	40.061.115,23	2.349.551,31	58.863.928,20	0,00	813.706,23	813.706,23	58.050.221,97
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.349.551,31	4.000.000,00	-2.349.551,31	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00
	18.852.812,97	44.061.115,23	0,00	62.913.928,20	0,00	813.706,23	813.706,23	62.100.221,97