

DWH Deutsche Wert Holding AG

Berlín

Estados financieros anuales del ejercicio financiero del 1 de enero de 2018 al 31 de diciembre de 2018**BALANCE****ACTIVOS**

	31/12/2018 euros	Año anterior euro
A. Activos fijos		
I. inversiones financieras		
1. Inversiones	49,500,000.00	49,500,000.00
B. Activos corrientes		
I. Cuentas por cobrar y otros activos		
1. Otros activos	25,912.74	18,008.71
II. Efectivo en mano, saldos del Bundesbank, saldos a Instituciones de crédito y cheques		
1. Saldos bancarios	651,256.98	37.545,49
C. Gastos pagados por adelantado		
1. Gastos prepagos	0.00	5.129,00
Activos totales	50,177,169.72	49,560,683.20

PASIVOS

	31/12/2018 euros	Año anterior euro
A. Equidad		
I. Capital suscrito	49,635,000.00	49,500,000.00

	31/12/2018 euros	Año anterior euro
II. Reservas de capital	520,100.00	12,500.00
III. Pérdida de arrastre	-135,615.93	-56,840.63
IV. Pérdida	-223,717.26	-78,775.30
B. Disposiciones		
1. Sonstige Rückstellungen	16.500,00	31.500,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.640,31	28.562,50
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	89.236,63	40.236,63
3. Sonstige Verbindlichkeiten	255.025,97	83.500,00
Summe Passiva	50.177.169,72	49.560.683,20

ANHANG

Rechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss der DWH Deutsche Grundwerte Holding AG, Berlin, zum 31.12.2018 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches und des Aktiengesetzes aufgestellt.

Es gelten die Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze des HGB sowie die Festlegungen des BilMoG wurden bei der Erstellung des Abschlusses angewendet.

Sofern vorhanden, sind die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und das Sachanlagevermögen mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Berücksichtigung planmäßiger linearer Abschreibungen bewertet. Soweit erforderlich, werden bei Anlagegegenständen außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen.

Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen sind mit den ursprünglichen Anschaffungskosten abzüglich eventuell erforderlicher außerplanmäßiger Abschreibung angesetzt.

Die Vorräte werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bzw. zu niedrigeren Börsen- oder Marktpreisen, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zu Nennwerten angesetzt.

Bei den Forderungen werden erkennbare Einzelrisiken durch Wertberichtigungen berücksichtigt. Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen ausgewiesen

Die dem Jahresabschluss zugrunde liegenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind im abgelaufenen Geschäftsjahr kontinuierlich angewandt worden.

Angaben zur Bilanz

Anlagevermögen (Sach- und Finanzanlagen)

Die Werte im Anlagenvermögen zum Ende des Geschäftsjahres stellen sich wie folgt dar:

Gesellschaft	Betrag [EUR]	Betrag [EUR]
--------------	--------------	--------------

Beteiligungen

PUR AG	49.500.000,00	49.500.000,00
Finanzanlagen	49.500.000,00	49.500.000,00

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Zum Bilanzstichtag bestanden Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von insgesamt EUR 25.912,74. Diese größten Posten sind nachfolgend dargestellt:

Forderung gegen die AIG aus einer Doppelzahlung: EUR 2.653,70

Forderung gegen die PUR AG (verauslagte Zahlungen): EUR 11.197,29

Mietkaution für das Objekt in der Hubertusallee 42-44: EUR 12.000,00.

Guthaben bei Kreditinstituten

Die Gesellschaft unterhält zwei Bankkonten bei der Berliner Volksbank eG. Es handelt sich hierbei um ein Geschäfts- und Kapitalerhöhungskonto. Zum Bilanzstichtag beträgt der Guthabensaldo insgesamt EUR 651.256,98.

Rechnungsabgrenzungsposten

Für die Emittentenabgabe an die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht für das Jahr 2018 wurde ein Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

Gezeichnetes Kapital

Auf Grund der durch Beschluss der Hauptversammlung vom 30.08.2018 erteilten Ermächtigung wurde eine Erhöhung des Grundkapitals mit Zustimmung des Aufsichtsrates um EUR 135.000,00 auf EUR 49.635.000,00 durchgeführt. Durch Beschluss des Aufsichtsrates vom 16.11.2018 ist die Satzung geändert in § 3 (Höhe und Einteilung des Grundkapitals (Genehmigtes Kapital 2018/I)). Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt EUR 49.635.000,00 und ist eingeteilt in 49.635.000 auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien.

Der Bilanzverlust beträgt unter Berücksichtigung des Verlustvortrages EUR 359.333,19 zum Bilanzstichtag.

Durch eine Einzahlung in die Kapitalrücklage erhöhte sich die Kapitalrücklage auf EUR 520.100,00.

Rückstellungen

Rückstellungen wurden im Jahr 2017 für die Aufsichtsratsvergütungen der Mitglieder des Aufsichtsrates gebildet. Mit der Rechnungslegung zweier Mitglieder wurde ein Teil der Rückstellungen verbraucht (EUR 15.000,00). Für bisher nicht in Rechnung gestellte Aufsichtsratsvergütungen bestehen Rückstellungen in Höhe von EUR 16.500,00 fort.

Verbindlichkeiten und Eventualverbindlichkeiten

Die in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Verbindlichkeiten gegenüber beteiligten Unternehmen (kurzfristige Darlehen zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebs) und Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt aus Lohnsteuern für den Monat Dezember 2018. Die Höhe der einzelnen Posten der Verbindlichkeiten gegenüber beteiligten Unternehmen kann dem beigefügten Kontennachweis entnommen werden.

Die Posten der sonstigen Verbindlichkeiten sind nachfolgend dargestellt:

IB Consultling & Trading GmbH EUR 25.000,00 zzgl. Zinsen

Nino Odikadze EUR 46.500,00 zzgl. Zinsen

Zeynep Ulku Kam Hangir Mah. Baskurt EUR 11.500,00 zzgl. Zinsen.

Die Lohnsteuerverbindlichkeiten betragen EUR 1.054,19 und wurden am 04.02.2019 ausgeglichen.

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung**Umsatzerlöse**

Die Gesellschaft hat im abgelaufenen Geschäftsjahr keine Erlöse erzielt.

Sonstige betriebliche Erträge

Im Geschäftsjahr 2018 hat die Gesellschaft keine sonstigen betrieblichen Erträge erlöst.

Personalaufwand

Im Geschäftsjahr 2018 war in der Gesellschaft ein Arbeitnehmer beschäftigt. Herr René Pernull agierte seit dem 01.05.2018 als Vorstand und übernahm diverse betriebliche Leistungen. Alle sonstigen notwendigen betrieblichen Leistungen sind durch externe Dienstleistungs-, Service- und Beratungsgesellschaften erbracht worden.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten die im Rahmen der Aufrechterhaltung der betrieblichen Tätigkeit angefallenen Kosten. Sie betragen im Wirtschaftsjahr 2018 EUR 172.381,14.

Eine detaillierte Darstellung enthält der Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung.

Zinsergebnis

Zinsen und ähnliche Erträge wurden im Geschäftsjahr nicht erlöst. Zinsaufwand ist in Höhe von EUR 51,90 für die gewährten Darlehen entstanden.

Steuern vom Ertrag

Ertragssteuern waren im abgelaufenen Geschäftsjahr nicht abzuführen.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis beläuft sich zum Ende des Geschäftsjahres 2018 auf einen Verlust i.H.v. von EUR 223.717,26.

Sonstige Angaben

Personal

Im Geschäftsjahr 2018 war in der Gesellschaft ein angestellter Arbeitnehmer beschäftigt. Herr René Pernull agierte seit dem 01.05.2018 als Vorstand und übernahm diverse betriebliche Leistungen. Dazu zählten neben repräsentativen Funktionen ebenso der Aufbau einer Online-Repräsentanz, die Prüfung von potentiellen Investitionsobjekten sowie der Kontakt zu potentiellen Investoren und Dienstleistern.

Alle sonstigen notwendigen betrieblichen Leistungen sind durch externe Dienstleistungs-, Service- und Beratungsgesellschaften erbracht worden.

Organe der Gesellschaft

Vorstand:

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft hat am 27.04.2018 Herrn René Pernull, geb. 07.03.1987, Berlin zum neuen Vorstand bestellt. Seither agiert Herr René Pernull als zweites Vorstandsmitglied im Namen der DWH Deutsche Werte Holding AG neben Herrn Daniel Eric Joerin, Zug (Schweiz).

Seit dem 05.11.2018 ist Herr René Pernull durch einen Beschluss des Aufsichtsrats alleinvertretungsberechtigt.

Über das Ende des Geschäftsjahres 2018 hinaus haben sich bisher keine weiteren Änderungen in der Geschäftsleitung der Gesellschaft ergeben.

Folgende Personen waren auch im Jahr 2018 als Aufsichtsratsmitglieder beschäftigt:

Herr Björn Schillberg, Rechtsanwalt, Essen,

Herr Markus Dormann, Rechtsanwalt und Notar, Zug (Schweiz),

Herr Daniel von Moos, Dipl. Bankbeamter/Unternehmensberater, Tagelswangen (Schweiz)

Über das Ende des Geschäftsjahres 2018 hinaus sind bis zum Berichtszeitpunkt keine weiteren Änderungen bekannt geworden.

Rechtliche Verhältnisse

Die rechtlichen Verhältnisse der DWH Deutsche Werte Holding AG, Berlin, stellen sich im Überblick wie folgt dar:

Firma DWH Deutsche Werte Holding AG, Berlin

Rechtsform Aktiengesellschaft

Sitz Berlin

Geschäftsanschrift	Hubertusallee 42-44, D-14193 Berlin
Handelsregistereintragung	AG Berlin-Charlottenburg HRB 109786 B
zuständiges Finanzamt	Finanzamt für Körperschaften III – Berlin
Steuernummer	29/417/01187
Geschäftsjahr	01. Januar bis 31. Dezember (Kalenderjahr)
Grundkapital (gez. Kapital)	49.635.000,00 EUR
Genehmigtes Kapital 2018/I	24.615.000,00 EUR bis zum 29.08.2023
Anzahl der Aktien	49.635.000 Stück
Wertpapier-Kennnummer (WKN)	A0B6NF
Art der Aktien	auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien
Gesellschafter/Anteilseigner	Euro Holding & Finanz AG, 48.600.000 Stück (98,18%) advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA, 400.000 Stk. (0,81%)

Historischer Abriss

Die Gesellschaft wurde am 06.11.2003 unter dem Namen BEMA AG mit Sitz in Neustadt errichtet (UR-Nr. 1304/2003 des Notars Joachim Schneide-Slowig/Magdeburg).

Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 05.05.2004 beim Amtsgericht Ludwigshafen unter der Handelsregisternummer HRB 42841.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 24.08.2007 wurde der Sitz der Gesellschaft nach Berlin verlegt. Die Anpassung der Satzung wurde am 10.10.2007 im Handelsregister beim Amtsgericht Charlottenburg unter der Handelsregister-Nummer HRB 109786 B eingetragen. Mit Beschluss dieser Hauptversammlung wurde der Geschäftsgegenstand der Gesellschaft angepasst bzw. ergänzt (vgl. Punkt 3.4).

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 11.09.2007 wurde eine Kapitalerhöhung auf EUR 400.000,00 durchgeführt (vgl. Punkt 7.1) und am 10.10.2007 im Handelsregister eingetragen.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 12.08.2009 wurde die Firma (§1 der Satzung) in „ES! Energie Systeme AG“ geändert. Die Änderung wurde am 20.08.2009 beim Amtsgericht Berlin-Charlottenburg unter HRB 109786B eingetragen.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 30.07.2014 wurde die Satzung insgesamt neu gefasst. Insbesondere geändert wurden Firma, Gegenstand sowie Höhe und Einteilung des Grundkapitals. Die Gesellschaft firmiert seit der Hauptversammlung vom 30.07.2014 unter DWH Deutsche Werte Holding AG. Das Grundkapital wurde mit Sacheinlage um EUR 49.100.000,00 auf EUR 49.500.000,00 erhöht. Die Kapitalerhöhung ist durchgeführt. Durch Beschluss dieser Hauptversammlung ist der Vorstand ermächtigt, das Grundkapital mit Zustimmung des Aufsichtsrates bis zum 28.07.2019 einmalig oder mehrfach um bis zu insgesamt EUR 24.750.000,00 durch Ausgabe von auf den Inhaber lautenden Stückaktien gegen Bar- oder Sacheinlagen zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2014/I). Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 09.10.2014.

Durch Beschluss der Hauptversammlung vom 30.08.2018 ist die Satzung geändert in § 1 (Firma) und § 3 (Höhe und Einteilung des Stammkapitals) durch Schaffung eines neuen genehmigten Kapitals. Die Änderung wurde am 11.09.2018 im Handelsregister eingetragen. Auf Grund der durch Beschluss der Hauptversammlung vom 30.08.2018 erteilten Ermächtigung ist die Erhöhung des Grundkapitals mit Zustimmung des Aufsichtsrates um EUR 135.000,00 auf EUR 49.635.000,00 durchgeführt worden. Durch Beschluss des Aufsichtsrates vom 16.11.2018 ist die Satzung geändert in § 3 (Höhe und Einteilung des Grundkapitals (Genehmigtes Kapital 2018/I). Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 30.08.2018 ermächtigt das Grundkapital zu erhöhen. Das genehmigte Kapital beträgt nach teilweiser Ausschöpfung noch EUR 24.615.000,00. Die Ermächtigung endet mit Ablauf des 29.08.2023 (Genehmigtes Kapital 2018/I).

Geschäftsgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Gründung und der Erwerb von sowie die Beteiligung an Unternehmen, die Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen hieran, die Übernahme der Geschäftsführung dieser Unternehmen, die Verwaltung der Beteiligungen an Unternehmen, die Führung und Entwicklung des Konzerns und seiner Konzernunternehmen sowie die Erbringung zentraler Dienstleistungen innerhalb des Konzerns, die Verwaltung eigenen Vermögens.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 12.08.2009 und dessen Eintragung am 20.08.2009 unter HRB 109786 B wurde der Gegenstand wie folgt ergänzt bzw. geändert:

„Ferner die Projektentwicklung und Realisierung von Photovoltaik-Kraftwerken und anderer Anlagen im Bereich der regenerativen Energien sowie deren Forschung und Weiterentwicklung auf eigene Rechnung. Ferner der Erwerb, das Halten, die Verwaltung und die Veräußerung von Unternehmensbeteiligungen, Patenten, immateriellen Wirtschaftsgütern, Immobilien und grundstücksgleichen Rechten, sowie anderen Vermögensgegenständen, wie z.B. Maschinen, Inventarien und Betriebsausstattung, für eigene Rechnung. Ferner das Management, die Beratung, Betreuung, Finanzkonzeptionierung und die Erbringung von Planungs-, und Serviceleistungen, von Photovoltaik-Kraftwerken, Immobilien, Patenten und anderen Anlagen, vor allem im Bereich der regenerativen Energien sowie alle damit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten.“

Die Hauptversammlung vom 30.07.2014 hat den Gegenstand des Unternehmens neu gefasst. Eintragung erfolgte am 09.10.2014.

Der Gegenstand wurde wie folgt gefasst:

„1. Die Gründung und der Erwerb von sowie die Beteiligung an Unternehmen, die Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen hieran, die Übernahme der Geschäftsführung dieser Unternehmen, die Verwaltung der Beteiligungen an Unternehmen, die Führung und Entwicklung des Konzerns und seiner Konzernunternehmen sowie die Erbringung zentraler Dienstleistungen innerhalb des Konzerns, sowie die Verwaltung eigenen Vermögens;

Gegenstand des Unternehmens ist ferner der Erwerb, das Halten, die Verwaltung und die Veräußerung von
1. Unternehmensbeteiligungen, Patenten, immateriellen Wirtschaftsgütern, Immobilien und grundstücksgleichen Rechten, sowie von anderen Vermögensgegenständen, wie z.B. Maschinen und seltene Erden, für eigene Rechnung;

2. Ausgeschlossen sind alle Tätigkeiten, die dem KWG unterliegen.“

Ergebnisverwendung

Der festgestellte Jahresfehlbetrag des abgelaufenen Geschäftsjahres 2018 i.H.v. EUR 223.717,26 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Es ergibt sich gem. § 158 Abs. 1 AktG zum Ende des Geschäftsjahres 2018 am 31.12.2018 ein Bilanzverlust i.H.v. EUR 359.333,19.

Betriebliche und Strategische Entwicklung

Das Jahr 2018 stellte den Beginn der gewünschten Neuausrichtung dar. Wichtige und grundlegende Themen wurden angegangen und umgesetzt. Angefangen bei der Etablierung des neuen Hauptsitzes bis hin zum Aufbau einer Online-Repräsentanz wurden die neuen Grundpfeiler der DWH AG gesetzt.

Des Weiteren beschloss der Vorstand innerhalb der Wiener Börse vom unregulierten Dritten Markt in den teilweise regulierten mid market zu wechseln. Die dadurch erhöhten Anforderungen und Regulationsmechanismen wurden problemlos erfüllt, sodass die DWH, dank des Aufstiegs, nach Außen hin umso transparenter und professioneller aufgestellt ist.

Seit dem Januar 2019 befindet sich die DWH im neu gegründeten Segment „direct market plus“, der aufgrund des großen Marketingaufkommens und seiner neuen, unternehmerfreundlichen Strukturen für großes Aufsehen im österreichischen Investmentmarkt sorgte. In jenem Segment ist die DWH AG einer der größten Emittenten mit den bis dato höchsten gehandelten Durchschnittsvolumina.

Zudem wurde an der Außendarstellung der Holding durch zahlreiche Pressemitteilungen auf diversen Portalen gearbeitet, wodurch die DWH insb. in der DACH-Region aber auch international die Bekanntheit steigern und ihr Netzwerk von Unternehmern, Immobilienmaklern und Investmentfondsmanagern erfolgreich ausbauen konnten.

Operativ betrachtet baute die Deutsche Werte Holding ihre Pipeline mit potentiellen Immobilienobjekten und Unternehmensbeteiligungen weiterhin aus und befand sich zum Ende des Jahres bereits in finalen Vertragsverhandlungen bei vielversprechenden Projekten im In- und Ausland.

Berlin, den 28. Mai 2019

i.O. gez. Daniel Eric Joerin/i.O. gez. René Pernull - Vorstände

Die Feststellung bzw. Billigung des Jahresabschlusses erfolgte am: 28. Mai 2019

