

advantec Beteiligungs Kapital AG & Co. Sociedad limitada de acciones**Berlín****Estados financieros anuales al 30 de septiembre de 2018****Balance general****ACTIVOS**

	Apéndice		30.09.2018	30.09.2017
		EURO	EURO	EURO
A. Activos fijos				
I. inversiones financieras				
1. Acciones en empresas afiliadas	Primero	1.358.062,40		1.422.096,78
			1.358.062,40	1.442.096,78
B. Activos corrientes				
I. Cuentas por cobrar y otros activos				
1. Cuentas por cobrar comerciales	2do	3,095.00		11,900.00
2. Reclamaciones contra empresas afiliadas	3ro	147,538.60		73.388,41
3. Otros activos	4to	536,053.05		1.292.683,40
			686,686.65	1.377.971,81
II. Valores				
1. Acciones en empresas afiliadas	5 5	720,00		47,164.65
2. Otros valores	6 6	75,000.00		2.800,00
			75,720.00	49,964.65
III. Efectivo en mano y saldos bancarios	7 7		66,100.56	10,386.09
			2.186.569,61	2.860.419,33

PASIVOS

Apéndice

30.09.2018

30.09.2017

		EURO	EURO	EURO
A. Equidad	8			
I. Capital suscrito			3.283.500,00	3.283.500,00
II. Reservas de capital			2.708.616,83	2.708.616,83
III. Verlustvortrag			-4.024.779,44	-3.810.590,18
IV. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss			-100.316,36	-214.189,26
<i>Buchmäßiges Eigenkapital</i>			<i>1.867.021,03</i>	<i>1.967.337,39</i>
<i>Buchwert je Aktie</i>			<i>0,57</i>	<i>0,60</i>
B. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9	87.851,53		83.806,83
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10	34.814,00		326.354,20
3. Sonstige Verbindlichkeiten	11	196.550,55		477.940,38
4. Umsatzsteuerverbindlichkeiten		332,50		4.980,53
			319.548,58	893.081,94
			2.186.569,61	2.860.419,33

Anhang

Rechtliche Verhältnisse

Die rechtlichen Verhältnisse der advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA (im Folgenden „ABK AG“ oder „Gesellschaft“) stellen sich wie folgt dar:

Firma	advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA
Rechtsform	Aktiengesellschaft & Co. Kommanditgesellschaft auf Aktien
Sitz	Berlin
Anschrift	Grunewaldstraße 22 - 12165 Berlin
Handelsregister	Amtsgericht Berlin-Charlottenburg - HRB 72275 B
Finanzamt	Finanzamt für Körperschaften III Volkmarstraße 13 - 12099 Berlin

Steuernummer	29/103/60139
Umsatzsteueridentifikationsnummer	DE203733276
Geschäftsjahr	01. Oktober bis 30. September
Gezeichnetes Kapital	3.283.500,00 EUR
Stückzahl Aktien	3.283.500,00 Stück
Wertpapierkennnummer	A0E95R
Aktiengattung	nennwertlose Aktien/Inhaberaktien
Freiverkehrshandelsplatz	Telefonhandel bei der Valora Wertpapierhandelsbank
persönlich haftende Gesellschafterin	advantec Management AG HRB 114835 B
Vorstand der persönlich haftenden Gesellschafterin	Bernd Henke, Bankfachwirt, Berlin
Aufsichtsrat	Andreas Gemeinhardt, Rechtsanwalt, Berlin (Vorsitz) Klaus-Peter Wehner, Fondsmanager, Berlin Ingrid Abel, freiberufliche Beraterin, Berlin

Historie/Gründung

Die Gesellschaft wurde am 03.06.1999 in Berlin unter der Firma advantec Wagniskapital AG & Co. KGaA errichtet (UR-Nr. 218/1999 des Notars Klaus Reinhardt, Berlin). Die Eintragung erfolgte beim AG Berlin-Charlottenburg am 24.09.1999 unter der Nummer HRB 72275.

Mit dem Beschluss der Hauptversammlung vom 24.02.2006 wurde die Firma in advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA geändert und die neue Firmierung am 27.03.2006 im Handelsregister eingetragen. Zur persönlich haftenden Komplementärin wurde seit dem 17.03.2009 die advantec Management AG, Berlin, berufen. Durch Beschluss der Hauptversammlung vom 24.09.2009 wurden des Weiteren die Haftungsvergütung sowie die Geschäftsführungsvergütung neu ausgerichtet.

Geschäftsgegenstand

Der Geschäftsgegenstand des Unternehmens ist und war der Erwerb, das Halten, die Verwaltung und die Veräußerung von Unternehmensbeteiligungen.

Mit Beschluss der ordentlichen Hauptversammlung vom 12. April 2002 wurde die Satzung in § 2 (Geschäftsgegenstand) wie folgt geändert und der Status als Unternehmensbeteiligungsgesellschaft nach UBBG aufgegeben:

„§ 2 Gegenstand

(1) Gegenstand des Unternehmens ist die Gründung und der Erwerb von sowie die Beteiligung an Unternehmen, die Veräußerung von Unternehmen und die Beteiligung hieran, die Übernahme der Geschäftsführung dieser Unternehmen sowie die Verwaltung der Beteiligungen an Unternehmen.

(2) In diesem Zusammenhang ist die Gesellschaft zur Durchführung von Handels-geschäften jeglicher Art berechtigt, die zur Erreichung des unter Absatz 1 genannten Gesellschaftszweckes dienlich sind und keiner behördlichen Genehmigung bedürfen. Die Gesellschaft wird ihre Geschäfte nicht nach der Maßgabe des Gesetzes über Unternehmensbeteiligungsgesellschaften betreiben.“

Entwicklung

Zum Ende des Geschäftsjahres 2017/2018 am 30.09.2018 beträgt das Grundkapital (gezeichnetes Kapital) der Gesellschaft unverändert EUR 3.283.500,00, eingeteilt in 3.283.500 nennwertlose, auf den Inhaber lautende und voll eingezahlte Stückaktien.

Gegen die Gesellschaft sind weiterhin Klagen durch Aktionäre anhängig. Diese richten sich im Wesentlichen gegen Beschlüsse der Hauptversammlung aus dem Jahr 2014. Mit einer kurzfristigen Klärung ist gegenwärtig aufgrund der hohen Belastung des zuständigen Gerichts nicht zu rechnen. Alle Klagen sind im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht.

Komplementärgesellschaften

Persönlich haftende und geschäftsführende Komplementärin, im Folgenden Komplementärin genannt, ist seit dem 17.03.2009 die

advantec Management AG

Grunewaldstraße 22,

12165 Berlin.

Die Berufung wurde am 07.04.2009 im Handelsregister eingetragen.

Die Komplementärin hält selbst 90.000 Aktien an der Gesellschaft (etwa 2,74%).

Eine allgemeine Komplementär-Einlage wurde weder vereinbart noch geleistet.

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wird nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für kleine Aktiengesellschaften und des Aktiengesetzes (AktG) aufgestellt. Die Einstufung der Gesellschaft als kleine Kapitalgesellschaft erfolgte gemäß den Kriterien des § 267 Abs. 1 HGB.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die dem Jahresabschluss zugrunde liegenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze wurden unverändert zum Vorjahr angewandt.

In der Bilanz sowie in der Gewinn- und Verlustrechnung wurden Posten zusammengefasst. Diese Zusammenfassungen werden im Anhang gesondert aufgelöst und die wesentlichen Einzelposten dargestellt.

Der vorliegende Abschluss ergibt sich aus den Vorträgen des Jahresabschlusses auf den 30.09.2017 unter Berücksichtigung der Geschäftsvorfälle des abgelaufenen Geschäftsjahres 2017/2018 vom 01.10.2017 bis zum 30.09.2018.

Die Bewertung erfolgt nach den Vorschriften der §§ 252 ff und § 279 HGB.

Die Gliederungsschemata der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgen nach den für kleine Kapitalgesellschaften geltenden Gliederungsvorschriften i. S. d. § 267 Abs. 2 HGB i. V. m. § 266 und § 275 HGB.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Der Begriff des verbundenen Unternehmens wird im Jahresabschluss der Gesellschaft großzügig ausgelegt, mit dem Ziel, dem Bilanzleser einen möglichst weitreichenden Einblick in die Verbindungen zwischen den beteiligten Unternehmen zu ermöglichen. Es werden alle im § 15 AktG ff. aufgeführten wirtschaftlichen Abhängigkeitskriterien zur Eingliederung eines Unternehmens als verbundenes Unternehmen berücksichtigt. Darüber hinaus werden auch personelle Abhängigkeiten und Verflechtungen, die eine gleichgerichtete Interessenlage in den Unternehmen vermuten lassen, in die Eingliederungsentscheidungen einbezogen. Unternehmen, die die Eingliederungskriterien nicht mehr erfüllen, wurden durch Umgliederung aus dem Unternehmensverbund herausgelöst.

Bei der Bewertung der Finanzanlagen wurden die Anteile an verbundenen Unternehmen sowie die Beteiligungen mit den Anschaffungskosten bzw. bei voraussichtlich dauerhafter Wertminderung mit dem niedrigeren beizulegenden Wert unter Beachtung des Niederstwertprinzips bewertet. Sofern es erforderlich war, sind Einzelposten in den Erläuterungen besonders hervorgehoben und deren Bewertung erläutert. Sofern Gründe für vorgenommene Abschreibungen bei den Finanzanlagen entfallen sind, wurden entsprechende Wertaufholungen bis zur Höhe der Anschaffungs- und Herstellungskosten vorgenommen.

Bei der Bewertung von Finanzanlagen finden die aktuellen Festlegungen sowie die Urteile von Bundesfinanzministerium und Bundesfinanzhof Anwendung.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nenn- oder zum Barwert, die liquiden Mittel zum Bilanzstichtag mit ihrem Nennwert angesetzt. Aktive und passive Rechnungsabgrenzungen wurden nicht vorgenommen. Das gezeichnete Kapital wurde zum Nennwert bilanziert. Rückstellungen wurden nicht gebildet. Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert.

Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens sowie die Abschreibungen und Zuschreibungen des Geschäftsjahres sind dem nachfolgenden Anlagespiegel zu entnehmen.

1 Anteile an Verbundenen Unternehmen*Alle Angaben in TEUR*

Bezeichnung	AHK			AHK		
	Stand zum 01.10.2017	Zugang	Abgang	Stand zum 30.09.2018	Buchwert Stand zum 01.10.2017	Buchwert Stand zum 30.09.2018
advantec Vermögensverwaltung AG	50,00	0,00	0,00	50,00	5,00	5,00
Confidence Center IC AG	426,55	0,00	0,00	426,55	426,55	426,55
Confidence Holding AG	336,04	580,00	0,00	916,04	336,04	916,04
DGH Deutsche Grundwert Holding AG	419,01	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00
Innovativ Capital AG	401,75	0,00	228,07	1,44	229,51	1,44
LINDENCHOICE GmbH	0,00	9,04	0,00	9,04	0,00	9,04
orgAnice GmbH i.L.	332,00	0,00	0,00	332,00	0,00	0,00
orgAnice international GmbH	125,00	0,00	0,00	125,00	0,00	0,00
Protector 22. Verm.-verw. GmbH i.L.	25,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00
	2.070,35	589,04	628,07	1.885,07	1.422,10	1.358,07

Bezeichnung	Kum. Abschreibungen		Kum. Abschreibungen	
	Stand zum 01.10.2017	Zugänge	Abgänge	Stand zum 30.09.2018
advantec Vermögensverwaltung AG		45,00	0,00	45,00
Confidence Center IC AG		0,00	0,00	0,00
Confidence Holding AG		0,00	0,00	0,00
DGH Deutsche Grundwert Holding AG		19,01	0,00	19,01
Innovativ Capital AG		172,24	0,00	172,24
LINDENCHOICE GmbH		0,00	0,00	0,00
orgAnice GmbH i.L.		332,00	0,00	332,00
orgAnice international GmbH		125,00	0,00	125,00

Protector 22. Verm.-verw. GmbH i.L.	0,00	25,00	0,00	25,00
	693,25	25,00	191,25	527,00

Anteilsstruktur:

	Geschäftsanteile	Geschäftsanteile	Anzahl Aktien	Anzahl Aktien
	[%]	[%]	[Stk.]	[Stk.]
	2017/2018	2016/2017	2017/2018	2016/2017
advantec Vermögensverwaltung AG, Berlin	100,00	100,00	50.000	50.000
Confidence Center Information Logistics AG, Berlin	5,19	5,19	2.593	2.593
Confidence Holding AG, Berlin	38,69	26,87	436.982	303.412
DGH Deutsche Grundwert Holding AG, Berlin	0,00	100,00	0	400.000
Innovativ Capital AG, Berlin	0,14	43,90	1.441	439.000
LINDENCHOICE GmbH, Berlin	33,33	0,00		
orgAnice GmbH, Berlin i.L.	100,00	100,00		
orgAnice international GmbH, Berlin	100,00	100,00		
Protector 22. Vermögensverwaltungs GmbH, Berlin i.L.	100,00	100,00		

Die Anteile der DGH Deutsche Grundwert Holding AG wurden im Geschäftsjahr vollständig und die Anteile an der Innovativ Capital AG nahezu vollständig veräußert.

Die Gesellschaft hat im abgelaufenen Geschäftsjahr insgesamt 133.570 weitere Aktien der Confidence Holding AG erworben. Ferner wurden 33,33 % der GmbH-Anteile an der LINDENCHOICE GmbH angeschafft.

Wertberichtigungen auf Anteile des Anlagevermögens waren im Geschäftsjahr lediglich bei der Protector 22. Vermögensverwaltung GmbH erforderlich. Diese Gesellschaft befindet sich in Liquidation, da kein tragfähiges Geschäftsmodell implementiert werden konnte.

Umlaufvermögen**2 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

Die Gesellschaft weist Forderungen aus erbrachten Leistungen i.H.v. EUR 3.095,00 gegenüber fremden Dritten aus.

3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Aufgliederung

<i>Alle Angaben in EUR</i>	2017/2018	2016/2017
advantec Management AG	19.629,50	642,60
advantec Vermögensverwaltung AG	0,00	1.570,69
bit by bit Holding AG	0,00	3.827,49

DGH Deutsche Grundwert Holding AG	0,00	23.533,41
DWH Deutsche Werte Holding AG	503,00	488,37
Confidence Holding AG	108.087,10	27.563,57
WFSB Workflow Software Berlin GmbH i.L.	0,00	1,00
Protector 22. Vermögensverwaltung GmbH i.L.	0,00	516,92
Wittcon Beteiligungs GmbH	789,50	371,13
Wittcon Management Consulting AG	18.529,50	14.873,23
	147.538,60	73.388,41

Die Entwicklung der Forderungen gegen die oben genannten verbundenen Unternehmen resultiert im Wesentlichen aus neuen Darlehensbehebungen und aus Darlehensrückführungen. Ferner wurde in zwei Fällen von eröffneten Insolvenzverfahren bzw. der Auflösung der Gesellschaft die Forderung im Wert auf 0 berichtigt.

4 Sonstige Vermögensgegenstände

Aufgliederung

<i>Alle Angaben in EUR</i>	2017/2018	2016/2017
Sonstige Forderungen	2.052,32	2.522,18
Forderungen gegenüber dem Finanzamt	65,83	65,83
Forderungen aus Aktienkaufverträgen	415.561,70	1.178.062,70
Forderungen gegen Innohype Capital AG	0,00	1,00
Geleistete Anzahlungen auf Lieferungen und Leistungen	5.268,00	5.268,00
bit by bit Holding AG	1.306,00	0,00
Darlehen Confidence Center Information Logistics AG	5.112,20	4.963,33
Darlehen Protector Beteiligung GmbH	557,10	50,00
Darlehen Protector 1. Vermögensverwaltung GmbH	100.185,40	97.267,33
Darlehen Real Beteiligungs Holding GmbH	808,40	686,30
Darlehen Real Vermögensverwaltung GmbH	5.136,10	3.796,73
	536.053,05	1.292.683,40

Die Sonstigen Forderungen bestehen aus kleineren Einzelposten von je unter EUR 100,00.

Die Forderungen aus Aktienkaufverträgen bestehen im Wesentlichen weiterhin aus dem Verkauf der DWH Deutsche Werte Holding AG (EUR 400.000,00).

Die bilanzierten Forderungen sind zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung nicht ausfallgefährdet.

Am 05.01.2018 wurde die vermögenslose Innohype Capital AG von Amts wegen gelöscht.

5 Anteile an verbundenen Unternehmen

Aufteilung

	Anteile [%]	Anteile [%]	Aktien [Stk.]	Aktien [Stk.]	Bewertung [EUR]	Bewertung [EUR]
	2017/2018	2016/2017	2017/2018	2016/2017	2017/2018	2016/2017
Innovativ Capital AG, Berlin	0,00	6,74	0	67.441	0,00	46.443,65
Confidence Holding AG, Berlin	0,27	0,27	3.000	3.000	720,00	720,00
Innohype Capital AG, Berlin	0,00	0,00	0	0	0,00	1,00
					720,00	47.164,65

Im Geschäftsjahr wurden insgesamt weitere 190.000 Stück Aktien der Innovativ Capital AG erworben. Die Anteile an der Innovativ Capital AG im Umlaufvermögen wurden anschließend vollständig veräußert.

Am 05.01.2018 wurde die vermögenslose Innohype Capital AG von Amts wegen gelöscht.

6 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens

	Anteile [%]	Anteile [%]	Aktien [Stk.]	Aktien [Stk.]	Bewertung [EUR]	Bewertung [EUR]
	2017/2018	2016/2017	2017/2018	2016/2017	2017/2018	2016/2017
GSC Holding AG, Berlin	0,00	0,80	0	2.800	0,00	2.800,00
Swiss Nobel Group AG, Zug (CH)	0,00	0,00	50.000	0	75.000,00	0,00
					75.000,00	2.800,00

Im Geschäftsjahr wurden 50.000 Stück Aktien der Swiss Nobel Group AG neu erworben.

Die Anteile an der GSC Holding AG wurden im Geschäftsjahr vollständig veräußert.

Die Gesellschaft hat im Rahmen des Verkaufs der Anteile an der Innovativ Capital AG kurzfristig 90.000 Stück eigene Aktien zurückgekauft. Diese Aktien wurden umgehend innerhalb der Unternehmensgruppe weiterveräußert.

7 Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Die Gesellschaft verfügt zum Geschäftsjahresende über liquide Mittel auf ihren Bankkonten in Höhe von EUR 66.100,56.

8 Eigenkapital

Die Struktur des Eigenkapitals ist der nachfolgenden Darstellung zu entnehmen:

<i>Alle Angaben in TEUR</i>	30.09.2018	30.09.2017
Gezeichnetes Kapital	3.283,50	3.283,50
Kapitalrücklage gem. § 272 Abs. 2 Nr. HGB	2.708,62	2.708,62

Verlustvortrag	-4.024,78	-3.810,59
Jahresfehlbetrag	-100,32	-214,19
Buchmäßiges Eigenkapital	1.867,02	1.967,34

Das Grundkapital ist eingeteilt in 3.283.500 Stückaktien. Diese lauten auf den Inhaber und sind voll stimmberechtigt.

Auf folgende Gesellschaften muss trotz des teilweise Nichtvorliegens einer unmittelbaren Aktienmehrheit die Begrifflichkeit des verbundenen Unternehmens i.S.d. § 17 Abs. 1 AktG angewendet werden.

Unternehmen	Vorstand/Geschäftsführer	Aktien [Stk.]	Anteil [%]
advantec Management AG (persönlich haftende Gesellschafterin)	Bernd Henke	90.000	2,74
Wittcon Management Consulting AG	Ingrid Abel	15.000	0,46
Wittcon Beteiligungs GmbH	Ingrid Abel	1.905.415	58,03

„Wittcon Management Consulting AG, Berlin, und Wittcon Beteiligungs GmbH, Berlin, haben gem. § 20 Absätze 1 und 4 AktG mitgeteilt, dass ihnen jeweils mittelbar mehr als der vierte Teil der Aktien der advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA und Ihnen jeweils ebenfalls mittelbar eine Mehrheitsbeteiligung an der Gesellschaft gehört.“ (Veröffentlichung im Bundesanzeiger im Juni 2014).

Diese Gesellschaften können durch die Personal- oder Aktienstruktur unmittelbar oder mittelbar Einfluss auf Entscheidungen der „ABK AG“ nehmen.

Eine besondere Stellung kommt hier der advantec Management AG zu. Sie ist die persönlich haftende Gesellschafterin der Gesellschaft. Bernd Henke kann als Vorstand der persönlich haftenden Gesellschafterin unmittelbar Einfluss auf die Gesellschaft ausüben.

Entsprechend gegenwärtig vorherrschender Meinung ist durch die Gesellschaft aus vor-geannten Gründen zwingend ein Abhängigkeitsbericht gemäß § 312 AktG aufzustellen.

9 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	30.09.2018	30.09.2017
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	87.851,53	64.225,94
	87.851,53	64.225,94

10 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

Unternehmen	Beschreibung	30.09.2018	30.09.2017
DGH Finance II GmbH, v. Protektor 19. VV GmbH	ausstehende Einlage	10.501,00	10.501,00
advantec Management AG	Darlehen	24.313,00	18.499,21
Innovativ Capital AG	Darlehen	0,00	295.353,99
Protektor 22. Vermögensverwaltungs GmbH	Darlehen	0,00	2.000,00
		38.814,00	326.354,20

11 Sonstige Verbindlichkeiten

Beschreibung	30.09.2018	30.09.2017
Sonstige Verbindlichkeiten	28.175,59	20.610,25
Verbindlichkeiten aus Kauf Aktien Confidence Holding AG	9.427,20	9.427,20
Verbindlichkeiten aus Aktienkaufverträgen	5.229,65	305.230,25
Personalverbindlichkeiten *	40.645,41	36.485,21
Sonstige Darlehen vom fremden Dritten	113.547,70	106.187,47
	196.550,55	477.940,38

* davon aus Lohnsteuern EUR 571,72

* davon aus Sozialversicherungsbeiträgen EUR 180,55

Umsatzsteuerverbindlichkeiten bestanden zum 30.09.2018 i.H.v. EUR 332,50.

Gewinn- und Verlustrechnung**12 Umsatzerlöse**

Im Geschäftsjahr wurden Umsatzerlöse in Höhe von EUR 1.674.164,72 erzielt. Davon entfallen EUR 927.925,00 auf den Verkauf von Beteiligungen aus dem Anlagevermögen und EUR 706.239,72 auf den Verkauf von Beteiligungen aus dem Umlaufvermögen sowie EUR 40.000,00 aus der Erbringung von Beratungs- und Servicedienstleistungen.

Die Umsatzerlöse realisieren in Wesentlichen aus den Verkäufen folgender Vermögensgegenstände:

- Verkauf von 700.000 Stück Aktien der Innovativ Capital AG
- Verkauf von 400.000 Stück Aktien der DGH Deutsche Grundwert Holding AG
- Verkauf von 90.000 Stück Eigener Aktien
- Verkauf von 1.000 Stück Aktien der DWH AG
- Verkauf von 2.800 Stück Aktien der GSC Holding AG

13 Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge stammen aus Zuschreibungen bzw. Wertaufholungen in Höhe von EUR 193.148,13, die im Rahmen des Verkaufs der Anteile an der Innovativ Capital AG erfolgt sind.

14 Materialaufwand

Der ausgewiesene Materialaufwand in Höhe von EUR 942.961,16 dokumentiert die Anschaffungskosten bzw. die Restbuchwerte der im Geschäftsjahr veräußerten Gesellschaftsanteile des Anlagevermögens (EUR 500.309,88) und des Umlaufvermögens (EUR 442.651,28)

Im Einzelnen stellt sich der Aufwand wie folgt dar:

Aktien der Innovativ Capital AG (AV)	EUR 400.309,88
Aktien der Innovativ Capital AG (UV)	EUR 259.851,28
Aktien der DGH Deutsche Grundwert Holding AG (AV)	EUR 100.000,00
Eigene Aktien (UV)	EUR 180.000,00
Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	EUR 2.800,00

Darüber hinaus haben weitere Aufwendungen in Höhe von insgesamt EUR 761.708,16 (Verlustübernahmen bzw. Verlustausgleiche, Verkaufs- und Vermittlungsprovisionen, Forderungsausfälle) die Verkaufserlöse indirekt belastet.

15 Personalaufwand

Im berichteten Geschäftsjahr wurden in den Bereichen Verwaltung und Rechnungswesen Mitarbeiter in Vollzeit sowie in Teilzeit-/Minijobs beschäftigt. Drei Mitarbeiter waren in Vollzeit, fünf Mitarbeiter in sog. Minijobs tätig. Die Personalaufwendungen für diese Mitarbeiter beliefen sich im Berichtszeitraum auf insgesamt TEUR 137,3, davon TEUR 16,6 für Sozialabgaben. Im Rahmen des AAG wurden für Krankheitsaufwendungen TEUR 0,7 erstattet.

16 Abschreibungen auf Forderungen

Im Geschäftsjahr sind Forderungen i.H.v. insgesamt EUR 153.384,28 ausgefallen. Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um eine Kaufpreiskorrektur im Rahmen der Veräußerung der Anteile an der DGH Deutsche Grundwert Holding AG i.H.v. EUR 130.000,00 und um den Ausfall eines Darlehens im Rahmen eines Aktienkaufvertrages mit der bit by bit Holding AG i.H.v. EUR 10.256,44. Ferner wurde für die Rückabwicklung eines nicht realisierten Aktienkaufvertrages ein Betrag i.H.v. EUR 12.501,00 ausgebucht. Nach der Eröffnung des Insolvenzverfahrens bzw. der Löschung der Gesellschaften WFSB Workflow Software Berlin GmbH, Innohype Capital AG und Protektor 22. Vermögensverwaltung GmbH wurden die noch bestehenden Forderungen vollständig wertberichtigt (EUR 626,84).

17 Sonstiger betrieblicher Aufwand

Der Gesamtaufwand der sonstigen betrieblichen Aufwendungen für das Geschäftsjahr 2017/2018 hat sich erneut erhöht und betrug TEUR 712,4 gegenüber TEUR 357,0 im Vorjahreszeitraum. Er gliedert sich in nachfolgende Einzelpositionen:

Beschreibung	30.09.2018	30.09.2017
Beiträge und Gebühren	1.420,58	2.191,67
Werbekosten und Reisekosten	1.923,40	1.952,00
Beratung, Geschäfts- und Buchführung	48.491,17	46.692,29
Verkaufs- und Vermittlungsprovisionen	74.000,00	0,00
Bewertungskosten	839,69	212,49
Sonstige betriebliche Aufwendungen	585.715,27	305.981,13
	712.390,11	357.029,58

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten im Wesentlichen die Übernahme bzw. den Ausgleich von Verlusten im Zusammenhang mit den Veräußerungen der Anteile an der DGH Deutsche Grundwert Holding AG und der Innovativ Capital AG (TEUR 557,7). Ferner sind die nicht abzugsfähigen Vorsteuern (TEUR 12,4), die Haftungsvergütung (TEUR 12,0) und die Aufsichtsratsvergütungen (TEUR 3,0) als größere Einzelposten in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten.

18 Zinsergebnis

Das Zinsergebnis errechnet sich wie folgt:

	30.09.2018	30.09.2017
Zinsaufwand aus aufgenommenen Darlehen	10.472,46	12.818,35
Zinserträge aus gewährten Darlehen	13.255,37	3.117,58
	2.782,91	-9.700,77

19 Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens

Auf Wertpapiere des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens wurden im abgelaufenen Geschäftsjahr Abschreibungen i.H.v. insgesamt EUR 25.000,00 vorgenommen. Es handelt sich hierbei um die Wertberichtigungen der Anteile an der Protektor 22. Vermögensverwaltung GmbH mit EUR 24.999,00 und an der INNOHYPE Capital AG i.H.v. EUR 1,00.

Sonstige Angaben

Vertretung und Geschäftsführung

Die Vertretung, Haftung und Geschäftsführung der Gesellschaft erfolgte im abgelaufenen Geschäftsjahr durch die persönlich haftende Gesellschafterin advantec Management AG.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr sind die satzungsgemäß festgelegten Haftungsvergütungen gezahlt worden. Grundlage für die Berechnung der Vergütung an die advantec Management AG ist die mit Beschluss der Hauptversammlung geregelte Haftungsvergütung (§ 9 der Satzung vom 24.04.2009). Die jährliche Haftungsvergütung der persönlich haftenden Gesellschafterin beträgt 0,25% des buchmäßigen Eigenkapitals der Gesellschaft zum jeweiligen Geschäftsjahresende, aber mindestens EUR 12.000,00.

Die Gesellschaft vergütet ferner der geschäftsführenden Komplementärin für die Bereitstellung der Infrastruktur eine entsprechende Bürokostenpauschale. Der vereinbarte Betrag hierfür beläuft sich auf EUR 3.000,00 monatlich.

Geschäftsleitung der Komplementärgesellschaft

Vom 01.10.2017 bis zum 30.09.2018 und darüber hinaus war

Herr Bankfachwirt Bernd Henke, Berlin

zum Vorstand der Komplementärin bestellt.

Über das Geschäftsjahresende 2017/2018 zum 30.09.2018 hinaus haben sich keine Veränderungen im Vorstand der Komplementärgesellschaft ergeben.

Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2017/2018 waren

- a) Herr Rechtsanwalt Andreas Gemeinhardt (Vorsitzender), Berlin,
- b) Herr Klaus-Peter Wehner, Fondsmanager, Berlin,
- c) Frau Ingrid Abel, freiberufliche Beraterin, Berlin,

zu Mitgliedern des Aufsichtsrats bestellt.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats wurden im Geschäftsjahr 2017/2018 für ihre Aufwendungen im Zusammenhang mit dieser Tätigkeit i.H.v. insgesamt 3.000,00 Euro finanziell entschädigt. Die bis zum Bilanzstichtag noch nicht ausgezahlten Vergütungen wurden als Verbindlichkeit erfasst und bilanziert.

Änderungen in der Zusammensetzung des Aufsichtsrates über den 30.09.2018 hinaus sind bis zum Tag der Erstellung des Jahresabschlusses nicht erfolgt.

Zusätzliche Angaben für Kapitalgesellschaften

Angaben zu den Aktien der Gesellschaft

Das Grundkapital der Gesellschaft ist zum Geschäftsjahresende 2017/2018 am 30.09.2018 unterteilt in 3.283.500 nennwertlose auf den Inhaber lautende Stückaktien. Jede Aktie begründet hierbei einen Gesellschaftsanteil (Stimm- und Bezugsrecht) von EUR 1,00 des Grundkapitals i.H.v. EUR 3.283.500,00. Die Wertpapierkennnummer lautet A0E95R. Die Aktien der Gesellschaft werden als unnotierte Aktien bei der Valora Effekten Handel AG gehandelt.

Kapitalmaßnahmen

Die Höhe des gezeichneten Kapitals der Gesellschaft hat sich im abgelaufenen Geschäftsjahr nicht verändert.

Über das Ende des Geschäftsjahres 2017/2018 hinaus haben sich keine Änderungen im Grundkapital der Gesellschaft ergeben. Kapitalmaßnahmen sind gegenwärtig nicht geplant.

Anteilsbesitz (mindestens 20%) gem. § 285 Nr. 11 HGB

Name, Sitz	Grundkapital		Anteil Beteiligung [%]	Eigenkapital Ergebnis		per
	[TEUR]	[TEUR]		[TEUR]	[TEUR]	
advantec Vermögensverwaltung AG, Berlin	50,0	50,0	100,00	31,7	0,2	31.12.2017
Confidence Holding AG, Berlin	1.129,5	440,0	38,95	3.164,1	94,7	31.12.2017

LINDENCHOICE GmbH, Berlin	25,0	9,0	33,33	24,0	-1,0	31.12.2018
orgAnice GmbH, Berlin i.L.	332,0	332,0	100,00	***	***	30.09.2017
orgAnice International GmbH, Berlin	130,0	130,0	100,00	116,6	-0,8	31.12.2017
Protector 22. Vermögensverwaltungs GmbH, Berlin i.L.	25,0	25,0	100,00	***	***	30.09.2017

Wechselseitige Beteiligungen

Innovativ Capital AG

Nach dem nahezu vollständigen Verkauf der Anteile an der Innovativ Capital AG bestehen keine wechselseitigen Beteiligungen mehr.

Berlin, 29. März 2019

i.O. gez. Bernd Henke

Vorstand der Komplementärin

advantec Management AG