

Jahresabschluss

für das Geschäftsjahr 2013/2014

vom 01. Oktober 2013 bis 30. September 2014

advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA

Wrangelstraße 10

12165 Berlin

Deutschland

advantec

The logo for Advantec consists of the word "advantec" in a bold, lowercase, sans-serif font. The letters "advante" are in black, and the letters "c" and "e" are in white. The "c" and "e" are positioned over a dark blue circle. A lighter blue circle is partially visible behind the dark blue one, creating a layered effect.

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis.....	3
Bilanz Aktiva.....	4
Bilanz Passiva.....	5
Gewinn- und Verlustrechnung.....	6
Anhang.....	9
Rechtliche Verhältnisse.....	9
Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss.....	10
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	11
Erläuterungen zur Bilanz.....	12
Sonstige Angaben.....	22
Zusätzliche Angaben für Kapitalgesellschaften.....	23
Ergebnisverwendung.....	24
Lagebericht.....	25
Bericht des Aufsichtsrates.....	31

Bilanz

zum 30. September 2014

AKTIVA

	Anhang	30.09.2014	30.09.2013
		EURO	EURO
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1	915.525,89	1.850.847,22
2. Beteiligungen	2	111.525,34	110.424,71
		1.027.051,23	1.961.271,93
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3	475.974,34	750.363,25
2. Sonstige Vermögensgegenstände	4	1.919.639,70	1.573.434,28
		2.395.614,04	2.323.797,53
II. Wertpapiere			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	5	155.325,98	96.130,48
2. Sonstige Wertpapiere	6	8.030,65	2.801,00
		163.356,63	98.931,48
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten			
	7	117.753,60	25.398,24
		3.703.775,50	4.409.399,18

Bilanz

zum 30. September 2014

PASSIVA

	Anhang	30.09.2014	30.09.2013
		<u>EURO</u>	<u>EURO</u>
A. Eigenkapital	8		
I. Gezeichnetes Kapital		3.283.500,00	3.283.500,00
II. Kapitalrücklage		2.708.616,83	2.708.616,83
III. Verlustvortrag		-4.305.402,14	-4.329.387,91
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		705.174,09	23.985,77
Buchmäßiges Eigenkapital		2.391.888,78	<u>1.686.714,69</u>
B. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9	1.120,72	5.507,36
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10	429.813,65	1.224.157,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (Stille Beteiligungen)	11	0,00	700.000,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	12	761.280,37	792.990,81
5. Umsatzsteuerverbindlichkeiten		<u>2.667,77</u>	<u>29,32</u>
		1.194.882,51	<u>2.722.684,49</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	13	117.004,21	
		<u>3.703.775,50</u>	<u>4.409.399,18</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2013/2014

	Anhang	2013/2014	2012/2013
		EURO	EURO
Umsatzerlöse	14	4.018.482,41	330.242,71
Veränderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00
		4.018.482,41	330.242,71
Gesamtleistung		4.018.482,41	330.242,71
Sonstige betriebliche Erträge	15	702.022,23	145.810,08
Materialaufwand	16	-2.979.747,65	-230.449,93
Personalaufwand	17	-127.508,98	-109.280,64
Abschreibungen		0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	18	-205.524,10	-105.010,85
		-2.610.758,50	-298.931,34
Betriebsergebnis		1.407.723,91	31.311,37
Ergebnis aus Finanzanlagen		0,00	0,00
Zinsergebnis	19	-16.928,16	-7.325,60
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	20	-620.598,95	0,00
		-637.527,11	-7.325,60
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		770.196,80	23.985,77
Außerordentliche Erträge	21	9.810,39	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	22	-74.833,10	0,00
Außerordentliches Ergebnis		-65.022,71	0,00
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	0,00
Sonstige Steuern		0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		705.174,09	23.985,77
Einstellung in Gewinnrücklagen		0,00	0,00
Verlustvortrag Vorjahr		-4.305.402,14	-4.329.387,91
Bilanzverlust		-3.600.228,05	-4.305.402,14

Nachrichtlicher Teil I (handelsrechtlich)

Verlustvortrag	-4.305.402,14
Verlustausgleich gem. § 150 Abs. 4 Nr. 2 AktG	0,00
Einstellung in andere Gewinnrücklagen	0,00
Bilanzverlust/-gewinn	705.174,09
Eigenkapital	5.992.116,83
Buchmäßiges Eigenkapital	2.391.888,78

Nachrichtlicher Teil II (steuerrechtlich)

körperschaftsteuerlicher Jahresfehlbetrag	-544.282
körperschaftsteuerlicher Verlustvortrag	-11.432.375
körperschaftsteuerlicher verbleibender Verlustvortrag	-11.976.657
gewerbesteuerlicher Jahresfehlbetrag	-544.282
gewerbesteuerlicher Verlustvortrag	-3.878.243
gewerbesteuerlicher verbleibender Verlustvortrag	-4.422.525

Abzugsbeträge und Hinzurechnungen im Geschäftsjahr 2013/2014:

Abzugsbeträge:

Beteiligungsveräußerung gem. § 8b Abs. 2 KStG	
Verkaufserlöse	EUR 2.804.916
./. Anschaffungskosten	<u>EUR - 2.073.441</u>
Zwischensumme	EUR 731.475
+ Wertaufholungen gem. § 8b Abs. 2 Satz 3 KStG	EUR + 585.384
Gewinne aus Beteiligungsveräußerungen	EUR 1.316.859
./. 5 % nicht abziehbare Betriebsausgaben gem. § 8b Abs. 3 Satz 1 KStG	EUR 65.843
<u>Summe Abzugsbeträge</u>	<u>EUR - 1.251.016</u>

Hinzurechnungsbeträge:

Aufsichtsratsvergütung (50% nicht abziehbar)	EUR 1.450
nicht abziehbare Bewirtungskosten	EUR 108
Veräußerungsverluste aus Anteilsveräußerungen des Anlagevermögens gemäß § 8b Abs. 3 Satz 3 KStG	EUR 0
Abschreibung auf Finanzanlagen gemäß § 8b Abs. 3 Satz 3 KStG	EUR 2
<u>Summe Hinzurechnungsbeträge</u>	<u>EUR 1.560</u>
Ergebnis aus Abzügen und Hinzurechnungen	EUR - 1.249.456
Bilanzergebnis	EUR 705.174
<u>Steuerergebnis</u>	<u>EUR - 544.282</u>

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	Wrangelstraße 10 12165 Berlin
Handelsregister	Amtsgericht Berlin-Charlottenburg HRB 72275
Finanzamt	Finanzamt für Körperschaften III Volkmarstraße 13 12099 Berlin
Steuernummer	29/417/02310
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	Hamburg
persönlich haftende Gesellschafterin	advantec Management AG HRB 114835
Vorstand der persönlich haftenden Gesellschafterin	Bernd Henke, Bankfachwirt, Berlin
Aufsichtsrat	Andreas Gemeinhardt, Rechtsanwalt, Berlin (Vorsitz) Klaus-Peter Wehner, Fondsmanager, Berlin Ingrid Abel, Kauffrau, 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 Handelsgeschäften 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 2013/2014 am 30.09.2014 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 haben Aktionäre Klagen eingereicht. Alle Klagen richteten sich gegen Beschlüsse verschiedener Hauptversammlungen und 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
Wrangelstr. 10,
12165 Berlin.

Die Berufung wurde am 07.04.2009 im Handelsregister eingetragen.

Die persönlich haftende Komplementärin advantec Management AG hält selbst 90.000 Aktien an der Gesellschaft (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 Einzelposten dargestellt.

Der vorliegende Abschluss ergibt sich aus den Vorträgen des Jahresabschlusses auf den 30.09.2013 unter Berücksichtigung der Geschäftsvorfälle des abgelaufenen Geschäftsjahres 2013/2014 vom 01.10.2013 bis zum 30.09.2014.

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 mittelgroße 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 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 und Gesetze 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 Rechnungsabgrenzungen wurden nicht vorgenommen. Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind mit den entsprechenden Gegenwerten der Leistungserfüllung bewertet worden. 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	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen +/-				Buchwert		
	Stand zum 01.10.2013	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Stand zum 30.09.2014	Stand zum 01.10.2013	Zugänge	Abgänge	Stand zum 30.09.2014	Stand zum 01.10.2013	Stand zum 30.09.2014
1. DGH Beteiligungen GmbH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
advantec Vermögensverwaltung AG	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
advantec 6. Beteiligungs AG	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
advantec 7. Beteiligungs AG	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
advantec 8. Beteiligungs AG	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
Confidence Holding AG (http.net AG)	78,51	20,09	0,00	0,00	98,60	0,00	0,00	0,00	0,00	78,51	98,60
DGH Deutsche Grundwert Holding AG	419,01	0,00	0,00	0,00	419,01	413,74	0,00	0,00	413,74	5,27	5,27
D-W-H Deutsche Werte Holding AG (ES! Energie Systeme AG)	423,24	0,00	423,24	0,00	0,00	266,38	0,00	266,38	0,00	156,86	0,00
Innovativ Capital AG	401,75	0,00	0,00	0,00	401,75	216,24	0,00	44,00	172,24	185,51	229,51
Innohype Capital AG (NAVO Vermögensverwaltungs AG)	305,00	0,00	305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305,00	0,00
orgAnice GmbH	332,00	0,00	0,00	0,00	332,00	332,00	0,00	0,00	332,00	0,00	0,00
orgAnice international GmbH	125,00	0,00	0,00	0,00	125,00	125,00	0,00	0,00	125,00	0,00	0,00
Protektor 19. Verm.-verw. GmbH	12,50	0,00	12,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,50	0,00
Protektor 20. Verm.-verw. GmbH	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
Protektor 21. Verm.-verw. GmbH	25,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
Protektor 22. Verm.-verw. GmbH	0,00	25,00	0,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00
Protektor 23. Verm.-verw. GmbH	0,00	25,00	0,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00
Protektus AG	530,00	0,00	530,00	0,00	0,00	275,00	0,00	275,00	0,00	255,00	0,00
PS Vermögensverwaltung AG	297,20	0,00	0,00	0,00	297,20	0,00	0,00	0,00	0,00	297,20	297,20
Pütz Vermögensverwaltung AG	305,00	109,95	305,00	0,00	109,95	0,00	0,00	0,00	0,00	305,00	109,95
	3.479,21	180,04	1.700,74	0,00	1.958,51	1.628,36	0,00	585,38	1.042,98	1.850,85	915,53

Anteilsstruktur

	Geschäftsanteile [%]		Anzahl Aktien [Stk.]	
	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013
1. DGH Beteiligungen GmbH, Berlin	100,00	100,00		
Confidence Holding AG, Berlin (http.net AG)	14,92	11,75	168.497	132.692
advantec Vermögensverwaltung AG, Berlin	100,00	100,00	50.000	50.000
orgAnice GmbH, Berlin	100,00	100,00		
orgAnice international GmbH, Berlin	100,00	100,00		
advantec 6. Beteiligungs AG, Berlin	100,00	100,00	50.000	50.000
advantec 7. Beteiligungs AG, Berlin	0,00	100,00	0	50.000
advantec 8. Beteiligungs AG, Berlin	0,00	100,00	0	50.000
DGH Deutsche Grundwert Holding AG, Berlin	100,00	100,00	400.000	400.000
D-W-H Deutsche Werte Holding AG, Berlin (ES! Energie Systeme AG)	0,00	100,00	0	400.000
Innovativ Capital AG, Berlin	43,90	37,90	439.000	379.000
Innohype Capital AG, Berlin (NAVO Vermögensverwaltungs AG)	0,00	75,00	0	300.000
Protektor 19. Vermögensverwaltungs GmbH, Berlin	0,00	50,00		
Protektor 20. Vermögensverwaltungs GmbH, Berlin	0,00	100,00		
Protektor 21. Vermögensverwaltungs GmbH, Berlin	100,00	100,00		
Protektor 22. Vermögensverwaltungs GmbH, Berlin	100,00	0,00		
Protektor 23. Vermögensverwaltungs GmbH, Berlin	100,00	0,00		
Protektus AG, Berlin	0,00	50,00	0	500.000
PS Vermögensverwaltung AG, Berlin	74,45	74,45	297.200	297.200
Pütz Vermögensverwaltung AG, Berlin	25,00	75,00	99.999	300.000

Nachfolgende Gesellschaften sind im Geschäftsjahr verkauft worden:

- advantec 7. Beteiligungs AG,
- advantec 8. Beteiligungs AG,
- D-W-H Deutsche Werte Holding AG (bisher ES! Energie Systeme AG),
- Innohype Capital AG (bisher NAVO Vermögensverwaltungs AG),
- Protektor 19. Vermögensverwaltungs GmbH,
- Protektor 20. Vermögensverwaltungs GmbH,
- Protektus AG und
- Pütz Vermögensverwaltung AG (die Gesellschaft ist weiterhin Inhaberin von 99.999 Stück Aktien der Pütz Vermögensverwaltung AG).

2 Beteiligungen

Alle Angaben in TEUR	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Zu-/Abschreibungen -/+				Buchwert	
	Stand zum 01.10.2013	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Stand zum 30.09.2014	Stand zum 01.10.2013	Zugänge	Abgänge	Stand zum 30.09.2014	Stand zum 01.10.2013	Stand zum 30.09.2014
LUWAG Leben und Wohnen AG i.L.	175,48	0,00	0,00	0,00	175,48	175,48	0,00	0,00	175,48	0,00	0,00
LUWAG Leben und Wohnen AG i.L.	738,00	0,00	0,00	0,00	738,00	738,00	0,00	0,00	738,00	0,00	0,00
StarDSL AG (vorm. INKAH AG)	111,30	1,10	0,00	0,00	112,40	0,88	0,00	0,00	0,88	110,42	111,52
Wita GmbH	27,10	0,00	0,00	0,00	27,10	27,10	0,00	0,00	27,10	0,00	0,00
Infinite World Trade & Invest AG	73,00	0,00	0,00	0,00	73,00	73,00	0,00	0,00	73,00	0,00	0,00
KENA Verwaltungs AG (vorm. wellyou AG)	65,50	0,00	0,00	0,00	65,50	65,50	0,00	0,00	65,50	0,00	0,00
ProteAna GmbH, Teltow	6,85	0,00	0,00	0,00	6,85	6,85	0,00	0,00	6,85	0,00	0,00
	1.197,23	1,10	0,00	0,00	1.198,33	1.086,81	0,00	0,00	1.086,81	110,42	111,52

Aufgliederung der Beteiligungen

	Geschäftsanteile [%]		Anzahl Aktien [Stk.]	
	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013
LUWAG Leben und Wohnen AG i.L., Berlin	0,50	0,50	32.080	32.080
LUWAG Leben und Wohnen AG i.L., Berlin	0,72	0,72	46.465	46.465
StarDSL AG, Hamburg	1,07	2,79	108.837	286.000
Infinite World Trade & Invest AG, Köln	3,65	3,65	72.999	72.999
KENA Verwaltungs AG (vorm. wellyou AG), Kiel	0,89	0,89	65.499	65.499

Basierend auf Rücknahmeverpflichtungen gegenüber der PS Vermögensverwaltung AG wurden Aktien der LUWAG Leben und Wohnen AG i.L. im Geschäftsjahr 2011/2012 wieder in das Anlagevermögen der „ABK AG“ eingegliedert. Nähere Erläuterungen hierzu wurden bereits im Jahresabschluss 2011/2012 veröffentlicht.

Die „ABK AG“ hatte bereits im Berichtszeitraum 2011/12 die Aktien der LUWAG Leben und Wohnen AG i.L. verkauft. Die Abwicklung des Kaufvertrages wurde im Februar 2015 abgeschlossen. Um das Risiko eines drohenden Totalausfalls der ausbleibenden Restzahlung zu umgehen, hat der Vorstand der advantec Management AG einer reduzierten Schlusszahlung durch den Käufer mit der Bedingung zugestimmt, dass die Zahlung in einer Summe und

sofort erfolgt. Der mit der „ABK AG“ vereinbarte Kaufpreis bleibt unverändert, da die advantec Management AG die Aufwendungen aus der Kaufpreisdifferenz trägt.

Die Aktien der KENA Verwaltungs AG (vorm. wellyou AG) wurden bereits in vorangegangenen Jahren auf den Erinnerungswert wertberichtigt. Die Beteiligungen an Wita GmbH und ProteAna GmbH sind vollständig abgeschrieben worden. Die letztgenannten Gesellschaften wurden aus dem Handelsregister gelöscht.

Umlaufvermögen

3 Forderungen gegen Verbundene Unternehmen

Aufgliederung

<i>Alle Angaben in EUR</i>	2013/2014	2012/2013
1. DGH Beteiligungen GmbH	8.053,09	7.210,60
advantec Management AG	23.189,27	57.568,16
advantec Vermögensverwaltung AG	0,00	216.984,47
bit by bit Holding AG	103.454,91	80.980,61
DGH Deutsche Grundwert Holding AG	0,00	33.856,72
D-W-H Deutsche Werte Holding AG	0,00	7.557,57
Confidence Holding AG	17.560,89	0,00
Innohype Capital AG	0,00	3.061,29
orgAnice GmbH	249.981,15	235.848,65
orgAnice Software GmbH	3.403,00	3.268,00
orgAnice Software Deutschland GmbH	1,00	1,00
Protector 17. Vermögensverwaltungs GmbH	0,00	410,37
PS Vermögensverwaltung AG	0,00	24.249,51
Pütz Vermögensverwaltungs AG	0,00	11.760,02
Wittcon Beteiligungs GmbH	56.130,16	53.967,91
Wittcon Management Consulting AG	14.200,87	13.638,37
	475.974,34	750.363,25

4 Sonstige Vermögensgegenstände

Aufgliederung

<i>Alle Angaben in EUR</i>	2013/2014	2012/2013
Sonstige Forderungen	6.433,17	10.780,21
Forderungen gegenüber dem Finanzamt	65,83	90,04
Forderungen aus Aktienkaufverträgen	1.721.062,70	1.220.000,00
Forderungen gegen Innohype Capital AG	2.602,92	0,00
Geleistete Anzahlungen	5.268,00	5.268,00
Darlehen Confidence Center Information Logistics GmbH	4.523,33	4.343,33
Darlehen HDC Hosting Datacenter AG	4.517,50	0,00
Darlehen Proregio-Immobilien und Beteiligungs GmbH	0,00	279.251,52
Darlehen ProInva Vermögensverwaltungs GmbH & Co. KG	0,00	1.679,08
Darlehen ProteAna GmbH	0,00	1,00
Darlehen Protector 1. Vermögensverwaltung GmbH	136.967,33	18.845,83
Darlehen Provolta Investitions- und Beteiligungs GmbH	3.056,49	0,00
Darlehen Real Beteiligungs Holding GmbH	1.366,93	1.258,77
Darlehen WITA GmbH	0,00	1,00
Darlehen StarDSL AG	33.775,50	31.915,50
	1.919.639,70	1.573.434,28

Die Sonstigen Forderungen bestehen aus einer Anzahlung an die Steuerberaterkanzlei Knischewski & Boßlet i.H.v. EUR 4.639,10, einer Doppelzahlung an einen Lieferanten i.H.v. EUR 1.000,00, die zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung zurückerstattet worden war sowie kleineren Einzelposten von je unter EUR 100,00.

Zum Bilanzstichtag wie auch zum Tag der Bilanzerstellung stehen aus den Kaufverträgen für die DGH Deutsche Grundwert Holding AG und der PS Vermögensverwaltungs AG noch EUR 1.220.000,00 aus. Der Kaufvertrag ist erst mit vollständiger Zahlung erfüllt. Um diesem Sachverhalt bilanziell Rechnung zu tragen, sind die Aktien beider Gesellschaften weiterhin bei der „ABK AG“ bilanziert. Gleichzeitig sind Lieferverbindlichkeiten für die Aktien gegenüber den Käufern der beiden Gesellschaften zu Anschaffungskosten bilanziert.

Weitere Forderungen aus Aktienkaufverträgen bestehen i.H.v. EUR 25.000,00 aus dem Verkauf der Pütz Vermögensverwaltung AG, i.H.v. EUR 440.000,00 aus dem Verkauf der D-W-H Deutsche Werte Holding AG, i.H.v. EUR 12.501,00 aus der Kaufpreisabtretung im Zuge des Verkaufs der PS Vermögensverwaltung AG und i.H.v. EUR 5.000,00 aus dem Verkauf der Confidence Management AG.

Aus dem Verkauf der Pütz Vermögensverwaltung AG besteht noch eine Restforderung i.H.v. EUR 13.332,05 gegen die Proregio-Immobilien und Beteiligungs GmbH.

Aus dem Verkauf der Aktien der LUWAG Leben und Wohnen AG weist die Gesellschaft eine Forderung i.H.v. EUR 5.229,65 gegen die advantec Management AG aus.

Die verbleibenden bilanzierten Forderungen sind zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung nicht ausfallgefährdet.

Das Darlehen an die Proregio-Immobilien und Beteiligungs GmbH ist in diesem Jahr im Zuge des Kaufs von Gesellschaftsanteilen an der Euphrat Handels GmbH mit dem Kaufpreis verrechnet worden.

5 Anteile an verbundenen Unternehmen

Aufteilung

	Anteile [%]		Aktien [Stk.]		Bewertung [EUR]		Zuschreibg. (+) Abschreibg. (-)
	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013	
Innovativ Capital AG	5,24	5,24	52.441	52.441	31.443,65	25.643,65	0,00
Protektus AG	0,00	13,65	0	136.530	0,00	69.766,83	0,00
Confidence Holding AG	0,13	0,13	3.000	3.000	720,00	720,00	0,00
					32.163,65	96.130,48	

6 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens

	Anteile [%]		Aktien [Stk.]		Bewertung [EUR]		Zuschreibg. (+) Abschreibg. (-)
	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013	
LUWAG Leben und Wohnen AG i.L.	2,03	1,67	130.400	107.400	5.230,65	1,00	5.230,65
GSC Holding AG	0,80	0,80	2.800	2.800	2.800,00	2.800,00	0,00
					8.030,65	2.801,00	

Die bilanzierten Aktien der insolventen LUWAG Leben und Wohnen i.L. wurden schon im vorangegangenen Jahr verkauft. Der Kaufvertrag wurde 2015 mit einer Restzahlung erfüllt. Mit Eingang des Restbetrages wurden die Aktien im Februar 2015 an den Käufer übertragen. Bis zu diesem Zeitpunkt erfolgte der Ausweis der Aktien im Bestand der Gesellschaft.

7 Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Die Gesellschaft verfügt über ein Konto bei der UniCredit - HypoVereinsbank AG in Berlin, der Bankbestand zum Geschäftsjahresende betrug hier EUR 113.019,33, sowie drei Cash-konten bei der BIW AG (flatex) mit einem Guthaben zum Bilanzstichtag von EUR 4.734,27.

8 Eigenkapital

Die Struktur des Eigenkapitals ist nachfolgender Darstellung zu entnehmen:

Alle Angaben in TEUR	30.09.2014	30.09.2013
Gezeichnetes Kapital	3.283,50	3.283,50
Kapitalrücklage gem. § 272 Abs. 2 Nr. HGB	2.708,62	2.708,61
Verlustvortrag	-4.305,40	-4.329,39
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	705,17	23,99
Buchmäßiges Eigenkapital	2.391,89	1.686,71

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

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

Unternehmen	Vorstand/Geschäftsführer	Aktien [Stk.]	Anteil [%]
bit by bit Holding AG	Harald Buchner	1.638.975	49,92
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	490.873	14,95

„Wittcon Management Consulting AG, Berlin, und Wittcon Beteiligungs GmbH, Berlin, haben uns 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 jeweils ebenfalls mittelbar eine Mehrheitsbeteiligung an dieser 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 vorgenannten Gründen zwingend ein Abhängigkeitsbericht gemäß § 312 AktG aufzustellen.

9 Verbindlichkeiten

	30.09.2014	30.09.2013
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.120,72	5.507,36
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	429.813,65	1.224.157,00
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	700.000,00
sonstige Verbindlichkeiten	761.280,37	792.990,81
<i>davon aus Steuern</i>	366,99	174,15
<i>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit</i>	50,00	62,52
Umsatzsteuerverbindlichkeiten	2.667,77	29,32
	1.194.882,51	2.722.684,49

10 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

Unternehmen	Beschreibung	30.09.2014	30.09.2013
advantec 6. Beteiligungskapital AG	ausstehende Einlage	37.497,09	37.497,09
advantec 7. Beteiligungskapital AG	ausstehende Einlage	0,00	37.500,00
advantec 8. Beteiligungskapital AG	ausstehende Einlage	0,00	37.500,00
Protektor 19. Vermögensverwaltungs GmbH	ausstehende Einlage	12.500,00	12.500,00
Protektor 20. Vermögensverwaltungs GmbH	ausstehende Einlage	0,00	12.500,00
Protektor 21. Vermögensverwaltungs GmbH	ausstehende Einlage	12.500,00	12.500,00
Protektor 22. Vermögensverwaltungs GmbH	ausstehende Einlage	12.500,00	0,00
Protektor 23. Vermögensverwaltungs GmbH	ausstehende Einlage	12.500,00	0,00
advantec Vermögensverwaltung AG	Darlehen	0,00	38.962,80
Protektus AG	Darlehen	0,00	675.273,58
Innovativ Capital AG	Darlehen	295.024,40	298.874,40
advantec 6. Beteiligungs AG	Darlehen	11.496,24	12.079,87
advantec 7. Beteiligungs AG	Darlehen	0,00	12.078,92
advantec 8. Beteiligungs AG	Darlehen	0,00	12.076,74
Protektor 20. Vermögensverwaltungs GmbH	Darlehen	0,00	12.369,69
Protektor 21. Vermögensverwaltungs GmbH	Darlehen	12.463,70	12.443,91
Protektor 22. Vermögensverwaltungs GmbH	Darlehen	11.666,11	0,00
Protektor 23. Vermögensverwaltungs GmbH	Darlehen	11.666,11	0,00
		429.813,65	1.224.157,00

11 Verbindlichkeiten gegenüber Verbundenen Unternehmen (Stille Beteiligung)

Beschreibung	30.09.2014	30.09.2013
Stille Beteiligung Pütz Vermögensverwaltung AG	0,00	350.000,00
Stille Beteiligung Innohype Capital AG (vorm. NAVO Vermögensverwaltungs AG)	0,00	350.000,00
	0,00	700.000,00

12 Sonstige Verbindlichkeiten

Beschreibung	30.09.2014	30.09.2013
Nachberechnung Haftungsvergütung/Bürokosten	0,00	29.400,00
Ausstehende Rechnungen	1.200,00	1.200,00
Sonstige Verbindlichkeiten	3.153,89	0,00
Anzahlungen für Mantelkauf	5.384,31	3.000,00
AKV Aktien Meteor AG	2.696,20	2.696,20
AKV Aktien HQ Life AG	0,00	0,00
Rückkaufverpflichtung LUWAG	745.496,98	740.267,33
Zinsen aus stiller Beteiligung	0,00	13.348,61
Personalverbindlichkeiten	416,99	236,67
Sonstige Darlehen fremde Dritte	2.932,00	2.842,00
	761.280,37	792.990,81

13 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bestandteil des Kaufvertrages über den Verkauf der Anteile an der Protektus AG sind Service- und Beratungsleistungen, die von der Gesellschaft über einen Zeitraum von fünf Jahren zu erbringen sind. Im Gegenzug wurden der Gesellschaft Aktien im Wert von ca. TEUR 123,0 übertragen. Für diese in den kommenden Jahren zu erbringenden Leistungen war ein entsprechender Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden.

Gewinn- und Verlustrechnung

14 Umsatzerlöse

Im Geschäftsjahr wurden Umsatzerlöse in Höhe von EUR 4.018.482,41 erzielt. Davon entfallen EUR 1.198.163,79 auf die Veräußerung von Wertpapieren des Umlaufvermögens, EUR 2.804.916,23 auf den Verkauf von Beteiligungen aus dem Anlagevermögen und EUR 15.402,39 auf sonstige Erlöse.

Die Erlöse wurden realisiert aus dem Verkauf folgender Vermögensgegenstände:

- Protektus AG,
- Aktien der LUWAG Leben und Wohnen AG i.L.,
- advantec 7. Beteiligungs AG,
- advantec 8. Beteiligungs AG,
- Pütz Vermögensverwaltung AG,
- Innohype Capital AG,
- D-W-H Deutsche Werte Holding AG,
- Protektor 19. Vermögensverwaltungs GmbH,
- Protektor 20. Vermögensverwaltungs GmbH.

Die DGH Deutsche Grundwert Holding AG und die PS Vermögensverwaltung AG sind bereits im Geschäftsjahr 2011/12 verkauft worden. Die Vertragsparteien haben entsprechende Kaufverträge rechtswirksam unterzeichnet.

Die vollständige Zahlung des Kaufpreises stand zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung noch aus. Aus jetziger Sicht ist kein Ausfallrisiko erkennbar, da Teile des Kaufpreises bereits geflossen sind und entstandene Vorhaltekosten vollständig abdecken.

Die Forderung gegen die Käuferin der DGH Deutsche Grundwert Holding AG ist mit einer Grundschuld i.H.v. EUR 350.000,00 besichert. Die Forderungen aus den Kaufverträgen sind i.H.v. TEUR 1.220,0 in der Bilanz ausgewiesen (siehe hierzu Punkt 4). Die Lieferung der Aktien an die Käufer setzt die vollständige Zahlung des Kaufpreises voraus. Dementsprechend wird eine Lieferverpflichtung in dieser Höhe in der Bilanz gezeigt und die Aktien noch als im Besitz der Gesellschaft befindlich dargestellt.

15 Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind ausschließlich Erträge aus Wertaufholungen im Bereich der Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens. Nachfolgende Wertaufholungen wurden berücksichtigt:

im Anlagevermögen

- Protektus AG	275.000,00 EUR,
- Innovativ Capital AG	44.000,00 EUR,
- D-W-H Deutsche Werte Holding AG	266.383,75 EUR,

im Umlaufvermögen

- Protektus AG	110.838,48 EUR,
- Innovativ Capital AG	5.800,00 EUR.

16 Materialaufwand

Der ausgewiesene Materialaufwand dokumentiert die Anschaffungskosten bzw. die Restbuchwerte der im Geschäftsjahr veräußerten Gesellschaftsanteile, Wertpapiere des Anlagevermögens (TEUR 2.073,4) sowie Wertpapiere des Umlaufvermögens (TEUR 906,3).

Im Einzelnen gliedert sich der Aufwand wie nachfolgend dargestellt:

im Anlagevermögen

- Pütz Vermögensverwaltung AG	320.368,47 EUR
- Innohype Capital AG	311.467,33 EUR
- advantec 8. Beteiligungs AG	50.000,00 EUR
- Protektor 20. Vermögensverwaltungs GmbH	25.000,00 EUR
- advantec 7. Beteiligungs AG	50.000,00 EUR
- Euphrat Handels GmbH	300.000,00 EUR
- Protektor 19. Vermögensverwaltung GmbH	12.501,00 EUR
- Protektus AG	530.000,00 EUR
- PUR AG	441,86 EUR
- D-W-H Deutsche Werte Holding AG	473.662,09 EUR

im Umlaufvermögen

- Innohype Capital AG	0,73 EUR
- Protektus AG	901.076,52 EUR
- LUWAG Leben und Wohnen AG i.L.	5.229,65 EUR

17 Personalaufwand

Im berichteten Geschäftsjahr wurden in den Bereichen Verwaltung und Rechnungswesen Mitarbeiter in Vollzeit sowie in Teilzeit/Minijobs beschäftigt. 3 Mitarbeiter waren in Vollzeit, 5 Mitarbeiter in sog. Minijobs tätig. Die Personalaufwendungen für diese Mitarbeiter beliefen sich im Berichtszeitraum auf TEUR 97,6 für Gehälter, TEUR 14,2 für die Minijobs, TEUR 17,4 für gesetzliche soziale Abgaben und TEUR 0,1 für die Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung (BG). Im Rahmen des AAG wurden für Krankheitsaufwendungen TEUR 1,7 erstattet.

18 Sonstiger betrieblicher Aufwand

Der Gesamtaufwand der sonstigen betrieblichen Aufwendungen für das Geschäftsjahr 2013/2014 hat sich nahezu verdoppelt und betrug TEUR 205,5 gegenüber TEUR 105,0 im Vorjahreszeitraum. Er gliedert sich in nachfolgende Einzelpositionen:

Beschreibung	30.09.2014	30.09.2013
Beiträge und Gebühren	2.320,64	2.139,16
Kraftfahrzeugkosten	123,53	0,00
Werbekosten	4.781,28	3.740,45
Reisekosten	986,64	0,00
Beratung, Geschäfts- und Buchführung	64.383,20	32.005,53
Büro- und Verwaltungskosten	342,82	206,96
Verschiedene Kosten	132.585,99	66.918,75
	205.524,10	105.010,85

Die wesentlichen Kostenarten sind die Rechts- und Beratungskosten mit TEUR 41,7, Provisionen für den Verkauf zweier Mantelgesellschaften TEUR 40,0, allgemeine Geschäftsbesorgungs- und Bürokosten TEUR 34,5, Umstellung zweier Gesellschaften auf Namensaktien TEUR 25,7, nicht anrechenbare Vorsteuer TEUR 25,4, Haftungsvergütung TEUR 12,0, Listing-, Zahlstellen- und sonstige Gebühren TEUR 11,5 und Abschlusskosten TEUR 4,4.

19 Zinsergebnis

Das Zinsergebnis errechnet sich wie folgt:

	30.09.2014	30.09.2013
Zinsaufwand aus aufgenommenen Darlehen	52.421,14	73.817,26
Zinsertrag aus ausgereichten Darlehen	35.492,98	66.490,73
Zinsertrag aus Bankguthaben	0,00	0,93
	-16.928,16	-7.325,60

Durch die Rückführung bzw. Tilgung verschiedener Darlehen insbesondere im Rahmen der Verkaufsaktivitäten haben sich sowohl Zinserträge als auch Zinsaufwand verringert.

20 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

Auf Wertpapiere des Anlagevermögens und des Umlaufvermögen wurden im abgelaufenen Geschäftsjahr Abschreibungen i.H.v. EUR 620.598,95 vorgenommen. Diese gliedern sich wie folgt:

Wita GmbH und ProteAna GmbH	EUR 2,00
Wertberichtigung Eigene Anteile	EUR 184.800,00
LUWAG Leben und Wohnen AG i.L. (nach Rückkauf)	EUR 362.770,35
Innohype Capital AG	EUR 73.026,60.

21 Außerordentliche Erträge

Aus Schadenersatzansprüchen ist im Geschäftsjahr eine Zahlung von TEUR 9,8 zugeflossen.

22 Außerordentliche Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen betragen im Geschäftsjahr 2013/2014 TEUR 74,8. Hiervon entfallen TEUR 69,4 auf die Aufrechnung von Darlehen im Zuge des Verkaufs von Gesellschaften.

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) der persönlich haftenden Komplementärin advantec Management AG zum 01.01.2009. Die jährliche Haftungsvergütung der persönlich haftenden Gesellschafterin beträgt 0,25% des 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 3.000,0 monatlich.

Geschäftsleitung der Komplementärgesellschaft

Vom 01.10.2013 bis zum 30.09.2014 und darüber hinaus war

Herr Bankfachwirt Bernd Henke, Berlin

zum Vorstand der Komplementärin bestellt.

Über das Geschäftsjahresende 2013/2014 zum 30.09.2014 hinaus haben sich bisher keine Veränderungen im Vorstand der Komplementärgesellschaft ergeben.

Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2013/2014 waren

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

zu Mitgliedern des Aufsichtsrats bestellt.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats wurden im Geschäftsjahr 2013/2014 für ihre Aufwendungen im Zusammenhang mit dieser Tätigkeit wie vereinbart finanziell entschädigt.

Änderungen in der Zusammensetzung des Aufsichtsrates über den 30.09.2014 hinaus sind bis zum Tag der Erstellung des Jahresabschlusses nicht bekannt geworden.

Zusätzliche Angaben für Kapitalgesellschaften

Angaben zu den Aktien der Gesellschaft

Das Grundkapital der Gesellschaft ist zum Geschäftsjahresende 2013/2014 am 30.09.2014 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 Aktie der Gesellschaft wird im Freiverkehr der Börse Hamburg gehandelt.

Kapitalmaßnahmen

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

Über das Ende des Geschäftsjahres 2013/2014 hinaus haben sich keine weiteren Änderungen im Grundkapital der Gesellschaft ergeben.

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

Name, Sitz	Grundkapital [TEUR]	Anteil [TEUR]	Beteiligung [%]	Eigenkapital [TEUR]	per	Ergebnis [TEUR]	per
1. DGH Beteiligungen GmbH, Berlin	25,0	100,0	100,00				
advantec Vermögensverwaltung AG, Berlin	50,0	50,0	100,00	18,4	31.12.2013	-11,7	31.12.2013
advantec 6. Beteiligungs AG, Berlin	50,0	50,0	100,00	49,1	31.12.2013	-0,5	31.12.2013
DGH Deutsche Grundwert Holding AG, Berlin	400,0	400,0	100,00	-40,0	31.12.2013	-6,9	31.12.2013
Innovativ Capital AG, Berlin	1.000,0	379,0	37,90	883,0	31.12.2013	-0,4	31.12.2013
orgAnice GmbH, Berlin	332,0	332,0	100,00	-558,0	30.09.2013	-62,5	30.09.2013
orgAnice International GmbH, Berlin	130,0	130,0	100,00	119,2	31.12.2013	-0,4	31.12.2013
Protektor 21. Vermögensverwaltungs GmbH, Berlin	25,0	25,0	100,00	24,9	30.09.2013	-0,0	30.09.2013
Protektor 22. Vermögensverwaltungs GmbH, Berlin	25,0	25,0	100,00				
Protektor 23. Vermögensverwaltungs GmbH, Berlin	25,0	25,0	100,00				
PS Vermögensverwaltung AG, Berlin	400,0	297,8	74,45	371,0	31.12.2013	1,6	31.12.2013
Pütz Vermögensverwaltung AG, Berlin	400,0	99,9	24,99	395,7	31.12.2013	-7,8	31.12.2013

Wechselseitige Beteiligungen

Innovativ Capital AG

Die Gesellschaft ist mit 436.441 Stückaktien zum Nennbetrag von EUR 1,00 je Stück an der Innovativ Capital AG beteiligt. Dies entspricht bei einem Grundkapital der Gesellschaft von EUR 1.000.000,00 einem Anteil von 43,6%.

Die Innovativ Capital AG hält 90.000 Stückaktien der Gesellschaft mit einem Nennbetrag von EUR 1,00 je Stückaktie. Bei einem Grundkapital der Gesellschaft in Höhe von EUR 3.283.500,00 entspricht das einem Geschäftsanteil von 2,7%.

Ergebnisverwendung

Der im Geschäftsjahr 2013/2014 erwirtschaftete Jahresüberschuss i.H.v. EUR 705.174,09 wird gemäß § 58 Abs. 1 Satz 3 AktG mit dem Verlustvortrag i.H.v. EUR 4.305.402,14 verrechnet.

Es ergibt sich somit gem. § 158 Abs. 1 AktG ein Bilanzverlust zum Ende des abgelaufenen Geschäftsjahres i.H.v. EUR 3.600.228,05.

* * * * *

Berlin, den 27. März 2015

gez. Bernd Henke
Vorstand der Komplementärin
advantec Management AG, Berlin

Lagebericht

Darstellung des Geschäftsverlaufs

Allgemeines

Seit der Schließung des First Quotation Boards der Deutschen Börse AG in Frankfurt gestaltet sich das Geschäft mit Börsenmänteln schwierig und kompliziert.

Das Interesse an Börsenmänteln ist vorhanden, allerdings ist der Aufwand der Akquisition ungleich höher als in der Vergangenheit. Die Entscheidung, als Rechtsform die Aktiengesellschaft zu wählen wird begleitet von der Unsicherheit, ob diese Entscheidung gegenwärtig die richtige ist. Der Aufwand eines Börsengangs ist erheblich größer geworden. Dies trägt ferner bei, dass sich Interessenten zunehmend die entscheidende Frage nach der Verhältnismäßigkeit zwischen Aufwand und Nutzen stellen.

Auf Grund dieser Entwicklung sind Anbieter von Börsenmänteln vom Markt nahezu vollständig verschwunden. Dies ist aus Sicht der Gesellschaft einerseits positiv für zukünftige Geschäftspotentiale, andererseits spiegelt es den Rückgang am Interesse des Erwerbs von Börsenmänteln wider.

Der generell auferlegte Sparkurs der vergangenen Jahre konnte fortgesetzt werden. Im Interesse der Existenzsicherung der Gesellschaft muss auf Grund der fehlenden gesicherten permanenten Einnahmen weiterhin auf die Kostenentwicklung geachtet werden.

Zum Ende des Geschäftsjahres 2013/2014 betrug das Grundkapital (gezeichnetes Kapital) der Gesellschaft unverändert zum Vorjahr EUR 3.283.500,00, eingeteilt in 3.283.500 nennwertlose, auf den Inhaber lautende und voll eingezahlte Stückaktien. Kapitalerhöhungen wurden im Berichtszeitraum nicht durchgeführt. Wertberichtigungsbedarf durch Kapitalherabsetzungen bestand im Geschäftsjahr nicht.

Das Geschäft mit börsennotierten Aktiengesellschaften bleibt weiterhin das wesentliche Geschäftsmodell der Gesellschaft. Der Wunsch von Investoren und Anlegern, ohne wesentlichen zeitlichen Vorlauf ein bestehendes und innovatives Geschäftsmodell zügig an die Börse zu führen, um anschließend mit der Einwerbung weiterer Mittel beginnen zu können, ist nach wie vor vorhanden. Das Geschäftsmodell des Investors wird dabei i.d.R. als Sachkapitalerhöhung in eine börsennotierte Gesellschaft eingebracht und ist sofort für neue Investoren an der Börse handelbar.

Mantelverkäufe werden weiterhin vorrangig das aktive Betätigungsfeld der Gesellschaft darstellen, da sich das Modell als nach wie vor tragfähig herausgestellt hat.

Zukünftig soll der Umschlag der Mäntel effizienter gestaltet werden, um die Verfügbarkeit von Kapital zu optimieren aber auch um Verwaltungsressourcen und Vorhaltekosten zu minimieren. Dies erfordert eine kontinuierliche Verbesserung aller eingebundenen Prozesse im Unternehmen.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden zahlreiche Mantelverkäufe realisiert, deren vollständige Umsetzung jedoch erst teilweise im folgenden Geschäftsjahr realisiert werden.

Die gerichtliche Auseinandersetzung mit dem Käufer der Innovativ Capital AG, die bereits im vorletzten Jahr im Abschluss genannt wurde, ist mittlerweile abgeschlossen. Mit der gegnerischen Partei wurde ein Vergleich geschlossen, aus dem der Gesellschaften eine Schadensersatzzahlung sowie die Erstattung aller anwaltlichen Kosten zufließen soll.

Investitionen

Die Mittel der Gesellschaft wurden im Geschäftsjahr 2013/2014 für die Neugründung von handelbaren Unternehmen sowie den Zukauf von Aktien der Confidence Holding AG genutzt.

Alle Angaben in TEUR	30.09.2014	30.09.2013
Protector 22. Vermögensverwaltungs GmbH	25,00	0,00
Protector 23. Vermögensverwaltungs GmbH	25,00	0,00
Zukauf Aktien Confidence Holding AG	15,00	0,00
	65,00	0,00

Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2013/2014 waren Wertberichtigungen auf Finanzanlagen sowie auf Wertpapiere des Umlaufvermögens i.H.v. TEUR 620,0 erforderlich.

Die aktuellen Beteiligungsquoten der Gesellschaft sind im Abschnitt „Erläuterungen zur Bilanz“ Abschnitt 1 „Anteile an verbundenen Unternehmen“ aufgeschlüsselt.

Die advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA, Berlin, weist zum Ende des Geschäftsjahres 2013/2014 ein Grundkapital in Höhe von EUR 3.283.500,00 aus. Die Deckung des Grundkapitals durch das buchmäßige Eigenkapital erhöhte sich durch den Jahresüberschuss zum Bilanzstichtag 30.09.2014 von 51,4% im Vorjahr um 21,4% auf 72,8%.

Der Kaufkurs der Aktie der Gesellschaft (WKN A0E95R) an der Hamburger Börse zum 31.12.2014 i.H.v. EUR 0,37 unterschreitet den bilanziellen Substanzwert der Aktie i.H.v. EUR 0,73 pro Stück zum Bilanzstichtag des abgelaufenen Geschäftsjahres 2013/2014 per 30.09.2014 um etwa 49 %.

Der Kurs der Aktie ist nach wie vor niedrig. Kurzzeitige Kurserholungen täuschen nicht darüber hinweg, dass nur eine dauerhaft positive Entwicklung des Börsenmantelgeschäfts hier spürbar dazu beitragen kann, den Kurs zumindest bis auf den Bilanzwert zu erhöhen.

Die Geschäftsleitung der geschäftsführenden Komplementärin sieht im Börsenmantelgeschäft weiterhin Kurssteigerungspotential. Wann sich diese Entwicklung jedoch positiv auf den Kursverlauf auswirken wird, lässt sich gegenwärtig nicht vorher sagen.

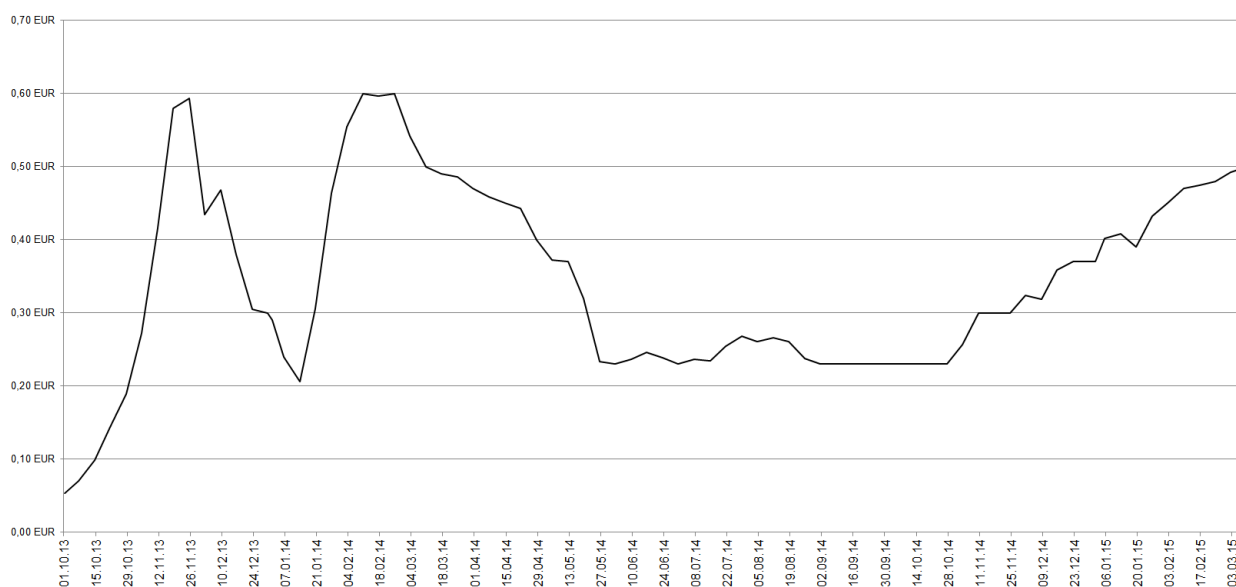


Abb.: Kursentwicklung der Aktie vom 01.10.2013 bis 15.03.2015

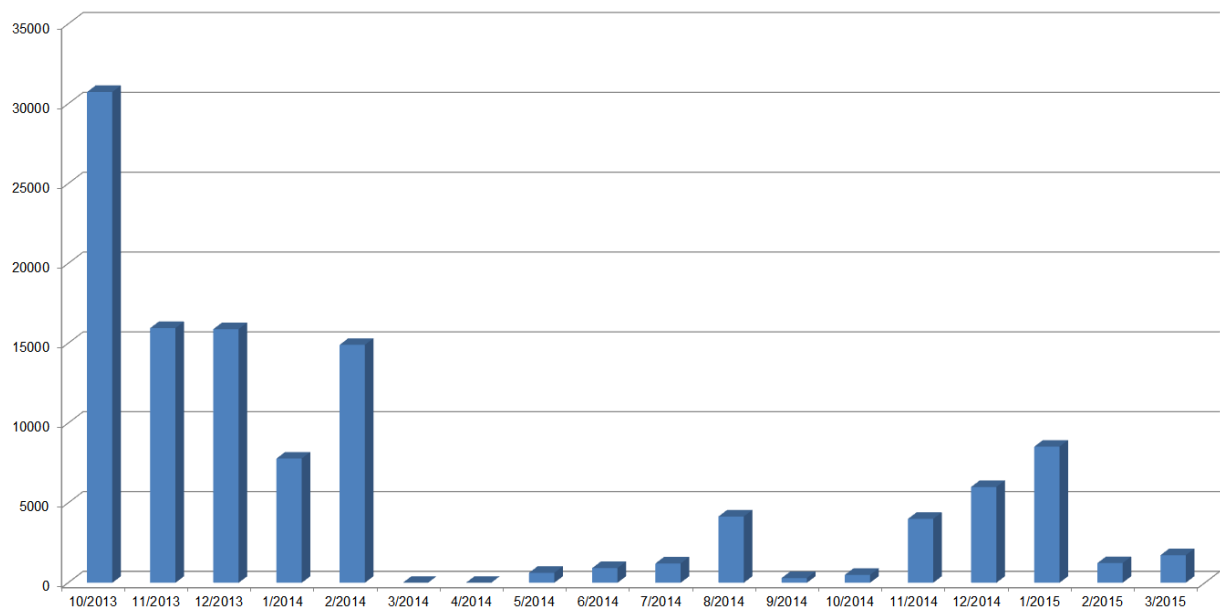


Abb.: Handel der Aktie vom 01.10.2013 bis 15.03.2015 (in Stück)

Darstellung der Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage

Ertragslage

Abweichend vom gesetzlichen Gliederungsschema kann die Ertragslage wie folgt dargestellt werden:

Alle Angaben in TEUR	2013/2014	2012/2013
Betriebliche Erlöse/Erträge		
Umsatzerlöse aus Aktienverkäufen (börsennotierte, handelbare Aktien)	4.018,5	330,2
Sonstige betriebliche Erträge	702,0	145,8
Zinsen und ähnliche Erträge	35,5	66,5
Betriebliche Gesamtleistung	4.756,0	542,5
Erlösminderungen		
Anschaffungskosten der veräußerten Wertpapiere, der Beteiligungen und der Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	-2.979,8	-230,4
Betriebliches Rohergebnis	1.776,2	312,1
Betriebliche Aufwendungen		
Geschäftsführungs- und Haftungsvergütung	-64,4	-12,0
Personalkosten und gesetzliche Sozialleistungen	-127,5	-109,3
Sonstige Aufwendungen	-141,1	-93,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-52,4	-73,8
Betriebsergebnis vor Abschreibungen	1.390,8	24,0
Abschreibungen		
Abschreibungen auf Forderungen	0,0	0,0
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	-620,6	0,0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	770,2	24,0
Außerordentliches Ergebnis	-65,0	0,0
Jahresergebnis	705,2	24,0

Die mittel- bis langfristige Ertragslage der Gesellschaft wird positiv eingeschätzt, da sich voraussichtlich weiterhin Umsätze aus dem Börsenmantelgeschäft generieren lassen.

Vermögenslage

Abweichend vom gesetzlichen Gliederungsschema stellt sich die Vermögenslage wie folgt dar:

Alle Angaben in TEUR	2013/2014	2012/2013
Aktiva		
Sachanlagen	0,0	0,0
Finanzanlagen	1.027,1	1.961,3
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	2.395,6	2.323,8
Wertpapiere des Umlaufvermögens	163,4	98,9
Liquide Mittel	117,7	25,4
Summe Aktiva	3.703,8	4.409,4
Passiva		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1,1	5,5
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	429,8	1.924,2
Sonstige Verbindlichkeiten	764,0	793,0
Rechnungsabgrenzungsposten	117,0	0,00
Summe Passiva	1.311,9	2.722,7
Eigenkapital	2.391,9	1.686,7
Eigenkapitalquote	72,86%	51,38
Eigenkapitalentwicklung zum Vorjahr	+41,81%	+1,44%

Finanzlage

Die Finanzlage des Unternehmens hat sich stabilisiert. Die zu Beginn des neuen Geschäftsjahres bestehende Liquiditätsstruktur bietet die Grundlage für eine mittelfristige Finanzierung aller Aktivitäten der Gesellschaft.

Mittel- bis langfristig wird es durch Beteiligungsveräußerungen, Kapitalerhöhungen oder Inanspruchnahme von Fremdmitteln notwendig sein, die Finanzierungsbasis der Gesellschaft zu optimieren, damit alle Geschäftsfelder weiter entwickelt und ausgebaut werden können. Eine solide und konstante Entwicklung des Börsenmantelgeschäfts wird auch stabilisierend und unterstützend auf die Finanzierungsbasis wirken.

Verbindlichkeiten bestehen gegenwärtig insbesondere in Form von Darlehensverbindlichkeiten gegenüber dem verbundenen Unternehmen Innovativ Capital AG. Ferner bestehen gegenüber weiteren Verbundenen Unternehmen noch einige Einlageverpflichtungen.

Eine detaillierte Aufgliederung hierzu ist unter den Punkten 10 und 11 im Anhang zu finden.

Risiken der künftigen Entwicklung

Allgemeines

Das grundsätzliche Risiko der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft im Kerngeschäftsfeld besteht in der Entwicklung der Beteiligungsunternehmen.

Verfehlen die bestehenden Investments dauerhaft die in sie gesetzten Erwartungen oder führen unter ungünstigsten Umständen zu einem Totalausfall, würde die Gesellschaft in ihrem wirtschaftlichen Bestand nur dann bedroht, wenn der größte Teil des Beteiligungsportfolios vollständig und unwiederbringlich wertberichtigt werden müsste, ohne dass Rückgriffsmöglichkeiten aus Haftungsübernahmen bestehen. Ein derartiges Gefährdungspotential ist in der Gesellschaft gegenwärtig nicht erkennbar.

Im Geschäftsbereich der Veräußerung von börsennotierten Aktiengesellschaften (Börsenmantelgeschäft) und der Veräußerung von GmbH-Mänteln ist es von wesentlicher Bedeutung, dass es gelingt, die Zeitspanne zwischen dem Erwerb der Anteile, der Börseneinführung der Aktien und der Veräußerung der Anteile an den potentiellen Investor möglichst kurz zu gestalten und die damit verbundene Kapitalbindung zu reduzieren.

Für die bestehenden Beteiligungen ist ferner das Risiko der weiteren Finanzierung der Geschäftsmodelle zu beachten. Ohne neues Eigenkapital oder die Finanzierung durch Risikokapitalgeber ist die Entwicklung der Beteiligungsgesellschaften in der Regel nicht plangemäß möglich, sofern sich die Unternehmen nicht bereits aus dem eigenen Cashflow finanzieren können. Die Werthaltigkeit der Beteiligungen ist somit nur dann gegeben, wenn die weitere Finanzierung der Gesellschaften sichergestellt ist oder zumindest kurzfristig gesichert werden kann.

4.2 Rechtliche Risiken

Derzeit bestehen keine substantiellen rechtlichen Risiken.

4.3 Risikokontrolle

Die Beteiligungsunternehmen sind verpflichtet regelmäßig, umfassend und aktuell Bericht zu erstatten. So können frühzeitig Risiken erkannt und Maßnahmen eingeleitet werden.

Durch eine weitgehende Zentralisation der Buchhaltung der beteiligten Unternehmen ist eine ständige und umfassende Kontrolle gegeben.

Durch die engen personellen Verflechtungen ist es dem Vorstand ferner möglich, umfassend über die Geschäftstätigkeiten der Beteiligungen informiert zu bleiben.

Hinzu kommen, soweit möglich, weitgehende Zustimmungsvorbehalte für geschäftliche Maßnahmen von besonderer Bedeutung. Bei Aktiengesellschaften wird dies möglichst durch Besetzung von Aufsichtsratsposten institutionell verankert, bei der Beteiligung an einer GmbH werden die Zustimmungsvorbehalte über privatrechtlich geschlossene Konsortial-, Gewährleistungs- und Beteiligungsverträge vereinbart.

Forschung und Entwicklung/Zweigniederlassungen

Forschung und Entwicklung werden nicht unmittelbar betrieben und Zweigniederlassungen nicht unterhalten.

Schlusserklärung zum Abhängigkeitsbericht nach § 312 AktG Abs. 3

Die persönlich haftende Gesellschafterin erklärt gemäß § 312 Abs. 3 AktG, dass die Gesellschaft nach den Umständen, die ihr in dem Zeitpunkt bekannt waren, in dem das Rechtsgeschäft vorgenommen oder die Maßnahme getroffen oder unterlassen wurde, bei jedem Rechtsgeschäft eine angemessene Gegenleistung erhielt und dadurch, dass die Maßnahme getroffen oder unterlassen wurde, nicht benachteiligt wurde.

* * * * *

Berlin, den 27. März 2015

gez. Bernd Henke
Vorstand der Komplementärin
advantec Management AG, Berlin

Bericht des Aufsichtsrates

Der Aufsichtsrat der advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA hat im Geschäftsjahr 2013/2014 nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung seine Aufgaben und Pflichten ordnungsgemäß wahrgenommen. Er hat die Arbeit des Vorstands der persönlich haftenden Gesellschafterin, advantec Management AG, sorgfältig und regelmäßig überwacht und ihn bei der Leitung und strategischen Weiterentwicklung des Unternehmens sowie bei wesentlichen Entscheidungen beratend begleitet.

Der Vorstand der persönlich haftenden Gesellschafterin hat den Aufsichtsrat regelmäßig, zeitnah und umfassend über die wesentlichen Belange unterrichtet. Erläutert wurden hierbei insbesondere die Geschäftslage und -entwicklung, die Geschäftspolitik, die Rentabilität, die kurz- und langfristige Unternehmens-, Finanzplanung und organisatorische Maßnahmen.

Der Aufsichtsratsvorsitzende hat im gesamten Geschäftsjahr in einem engen und regelmäßigen Informationsaustausch mit dem Vorstand der persönlich haftenden Gesellschafterin gestanden.

Es fanden im Geschäftsjahr 2013/2014 zwei Sitzungen des Aufsichtsrats statt, an denen alle Mitglieder des Aufsichtsrats, der Vorstand der persönlich haftenden Gesellschafterin und der beauftragte Bilanzbuchhalter teilgenommen haben.

Schwerpunktt Themen in der Sitzung vom 11.12.2013 waren die aktuelle Lage und die finanzielle Entwicklung der Gesellschaft, insbesondere die realisierten Verkäufe der Börsenmäntel Pütz Vermögensverwaltung AG und Navo Vermögensverwaltungs AG, die zur Stabilisierung der Liquidationssituation führten. Darüber hinaus waren die vorgesehene Veräußerung der Protektus AG sowie der Verkauf kleiner nichtnotierter Gesellschaften Thema. Weiterhin wurde über den Verkauf von Teilen der Aktien an der StarDSL AG und die immer schwieriger werdende Situation, Aktiengesellschaften ins Listing zu führen, diskutiert.

In der Sitzung vom 21.05.2014 erörterte der Vorstand der persönlich haftenden Gesellschafterin den aktuellen Wirtschafts- und Liquiditätsstatus der Gesellschaft. Insbesondere der Verkauf der Protektus AG wurde besprochen sowie die weiteren Forderungen aus den Verträgen (DGH Deutsche Grundwert Holding AG und PS Vermögensverwaltung AG). Mit der Umsetzung des Verkaufs der PS Vermögensverwaltung AG und der Navo Vermögensverwaltungs AG sind die stillen Beteiligungen i.H.v. insgesamt TEUR 700,0 vollständig zurückgeführt worden. Die Gesellschaft konnte sich gegenüber der Protektus AG i.H.v. TEUR 671,0 entschulden.

Weitere Punkte waren die Verkäufe der Aktien der StarDSL AG und die Klage gegen die MBB Projects AG. Jede einzelne Beteiligung wurde, wie auch auf der letzten Sitzung, dem Aufsichtsrat vorgestellt.

Der Jahresabschluss und der Lagebericht der advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA wurden vom Vorstand der persönlich haftenden Gesellschafterin nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuchs (HGB) aufgestellt. Die Jahresabschlussunterlagen und der Abhängigkeitsbericht lagen dem Aufsichtsrat rechtzeitig vor. Den Jahresabschluss hat der Aufsichtsrat geprüft und keine Einwände erhoben. Der Aufsichtsrat schlägt der Hauptversammlung vor, den Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2013/2014 zu billigen.

Der Aufsichtsrat hat den Abhängigkeitsbericht auf Vollständigkeit und Richtigkeit geprüft. Im Ergebnis der Prüfung sind keine Anhaltspunkte ersichtlich, dass Rechtsgeschäfte oder Maßnahmen nicht vollständig erfasst worden sind. Einwendungen gegen die Erklärung des Vorstands am Schluss des Berichts waren nicht zu erheben.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2013/14 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von Euro 705.174,09 aus. Unter Berücksichtigung des Verlustvortrages aus dem Vorjahr ergibt sich ein Bilanzverlust in Höhe von Euro 3.600.228,05.

* * * * *

Berlin, den 23. Juli 2015

gez. Andreas Gemeinhardt
Vorsitzender