

Jahresabschluss

Solutiance AG

Solutiance AG
 Bilanz zum 31. Dezember 2018

AKTIVA				Vorjahr
	€	€	€	T€
A. <u>Anlagevermögen</u>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		1.096,00		2
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke	0,00			358
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>2.390,00</u>			1
		2.390,00		(359)
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		1.579.358,89		1.579
2. Ausleihungen an Unternehmen , mit denen ein Beteiligungs- verhältnis besteht		<u>992.490,95</u>		0
			2.575.335,84	(1.940)
B. <u>Umlaufvermögen</u>				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.130.315,30			619
2. Sonstige Vermögens- gegenstände	<u>45.430,60</u>			21
		1.175.745,90		(640)
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<u>105.954,28</u>		182
			1.281.700,18	(822)
C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>			11.980,33	10
			<u>3.869.016,35</u>	<u>2.772</u>

PASSIVA		Vorjahr	
	€	€	T€
A			
. <u>Eigenkapital</u>			
I. Gezeichnetes Kapital	4.532.244,00		4.120
II. Kapitalrücklage	835.608,38		510
III			
. Bilanzverlust	<u>-3.062.258,74</u>		-2.903
		2.305.593,64	(1.727)
B. <u>Rückstellungen</u>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	827.987,00		790
2. Sonstige Rückstellungen	<u>62.292,80</u>		70
		890.279,80	(860)
C. <u>Verbindlichkeiten</u>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	98,80		102
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.816,64		37
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 635.722,75 (EUR 0,00)	635.722,75		0
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>29.504,72</u>		46
davon		673.142,91	(185)
- aus Steuern:			
€ 11.125,22 (Vorjahr: T€ 46)			
		<u>3.869.016,35</u>	<u>2.772</u>

Solutiance AG
Gewinn- und Verlustrechnung für 2018

	€	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse		559.552,00	686
2. Sonstige betriebliche Erträge		115.027,20	10
3. Materialaufwand		-6.907,90	0
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-300.486,26		-418
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-11.332,20</u>		-120
- davon für Altersversorgung: € 238,31 (Vorjahr: T€ 98)		-311.818,46	(-538)
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-978,46	-42
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-371.253,85	-366
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		9.902,05	1
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 9.899,11 (Vorjahr: T€ 1)			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-152.672,34	-112
- davon aus Abzinsung: € 147.052,00 (Vorjahr: T€ 108)			
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 4.898,89 (Vorjahr: T€ 0)			
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>4,17</u>	<u>0</u>
10. <u>Ergebnis nach Steuern</u>		-159.145,59	-361
11. <u>Jahresfehlbetrag</u>		-159.145,59	-361
12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		<u>-2.903.113,15</u>	<u>-2.542</u>
13. <u>Bilanzverlust</u>		<u><u>-3.062.258,74</u></u>	<u><u>-2.903</u></u>

Solutiance AG ANHANG 2018

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Solutiance AG, mit Sitz in Potsdam und eingetragen unter der Registernummer HRB 12920 P beim Amtsgericht Potsdam, wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des Aktiengesetzes zu beachten.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Von den größenabhängigen Erleichterungen nach §§ 274a, 276, 288 Abs. 1 HGB wurde teilweise Gebrauch gemacht.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Mitzugehörigkeitsvermerke

Bei den Rückstellungen für Pensionen wurden Aktivwerte und Passivwerte verrechnet. Nach Verrechnung der Aktivwerte der verpfändeten Rückdeckungsversicherungen in Höhe von TEuro 398 (Vorjahr: TEuro 368) mit den Pensionsverpflichtungen in Höhe von TEuro 1.226 (Vorjahr: TEuro 1.158) ergibt sich ein passiver Bilanzausweis in Höhe von TEuro 828 (Vorjahr: TEuro 790).

Unternehmensfortführung

Der Jahresabschluss der Solutiance AG wurde unter der Prämisse der Fortführung des Unternehmens aufgestellt. Mit der Durchführung der beiden Kapitalerhöhungen im September 2018 und März 2019, sowie der Förderdarlehenszusage der ILB aus dem September 2018 hat sich die Unternehmensgruppe ein Finanzierungsvolumen von Euro 4,7 Mio. gesichert, welches den Kapitalbedarf der Solutiance – Gruppe entsprechend der heutigen Planung für die kommenden 24 Monate sichern wird. Sollten die Umsätze und das Ergebnis allerdings signifikant hinter den Erwartungen der mittelfristigen Konzernplanung zurückbleiben, wären die Gesellschaft und der Konzern auf weitere Kapitalmaßnahmen angewiesen um ihren Bestand nicht zu gefährden

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Entgeltlich erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßig lineare Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßig lineare Abschreibungen vermindert.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von Euro 800 wurden im Jahre des Zugangs voll abgeschrieben.

Die unter den Finanzanlagen ausgewiesenen Anteile an verbundenen Unternehmen und Ausleihungen an verbundene Unternehmen wurden zu Anschaffungskosten bzw. zum niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nominalwert bzw. zum niedrigeren Stichtagswert gemäß § 253 Abs. 4 HGB bewertet.

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks werden zu Nominalwerten angesetzt.

Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, sofern sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Das gezeichnete Kapital wird zum Nennwert bilanziert.

Für ungewisse Verbindlichkeiten aus Pensionsverpflichtungen wurden Rückstellungen gebildet. Die Rückstellungsbildung wurde gem. § 253 Abs. 1 Satz 2 HGB in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags bewertet. Die Rückstellung für Pensionen wurde nach der Projected-unit-credit-Methode gebildet. Die Berechnung erfolgte unter Berücksichtigung des durchschnittlichen Marktzinses für eine pauschale Restlaufzeit von 15 Jahren von 3,21 % p. a., eines Rententrends in Höhe von 1,50 % p. a. und den Sterbetafeln nach Dr. Klaus Heubeck „Richttafeln 2018 G“.

Durch die Umstellung der Bewertung ergab sich im Geschäftsjahr 2010 ein zusätzlicher einmaliger Rückstellungsbetrag i. H. v. Euro 67.304. Von diesem Betrag wurden in den Geschäftsjahren 2010 bis 2018 insgesamt 9/15 (Euro 40.383) zu den Rückstellungen zugeführt. Die Unterdeckung der Rückstellung beträgt danach am 31.12.2018 Euro 26.921 (Art. 67 EGHGB).

Der Unterschiedsbetrag gemäß § 253 Abs. 6 HGB beträgt Euro 241.355 (Vorjahr: Euro 225.127). Die Rückdeckungsansprüche aus Lebensversicherungen für Pensionsanwärter sind mit dem vom Versicherer mitgeteilten Deckungskapital zum 31.12.2018 angesetzt. Aufgrund von Einzahlungen und Erträgen hat sich der Aktivwert um Euro 29.869 (Vorjahr: Euro 28.943) auf Euro 397.604 (Vorjahr: Euro 367.735) erhöht. Da die Rückdeckungsansprüche an Pensionsanwärter verpfändet sind, erfolgt eine Saldierung mit der Pensionsrückstellung gemäß § 246 Abs. 2 HGB. Nach Verrechnung der Aktivwerte der verpfändeten Rückdeckungsversicherungen mit den Pensionsverpflichtungen in Höhe von TEuro 1.226 (Vorjahr: TEuro 1.158) ergibt sich ein passiver Bilanzausweis in Höhe von TEuro 828 (Vorjahr: TEuro 790).

Der Zinsaufwand aus der Aufzinsung von langfristigen Pensionsrückstellungen beträgt Euro 147.052 (Vorjahr: Euro 108.491).

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Rückstellungsbildung wurde gem. § 253 Abs. 1 Satz 2 HGB in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags bewertet.

Sämtliche Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Sämtliche Verbindlichkeiten sind innerhalb eines Jahres fällig.

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Die Aufgliederung und Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich im Wesentlichen aus Rückstellungen für die Abschlusserstellung- und Prüfung (TEuro 30), Aufsichtsratsvergütungen (TEuro 29) zusammen.

Verlustvortrag

Der Bilanzverlust entwickelte sich wie folgt:

	Euro
Verlustvortrag zum 31.12.2017	- 2.903.113
Jahresüberschuss 2018	<u>- 159.146</u>
Bilanzverlust zum 31.12.2018	- 3.062.259
	=====

Der Jahresabschluss wurde nach Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt. In die Bilanz 2018 wurde ein Verlustvortrag von Euro 2.903.113 einbezogen.

Sonstige Pflichtangaben

Der Gesamtbetrag der gemäß § 253 Abs. 6 HGB ausschüttungsgesperren Beträge beträgt zum 31.12.2018 Euro 241.335 (Vorjahr: Euro 225.127).

Anzahl der Mitarbeiter

Die Gesellschaft verfügt, wie im Vorjahr, über kein eigenes Personal.

Namen der Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats

Die Angaben über die Gesamtbezüge des Vorstandes werden gemäß § 286 Abs. 4 HGB unterlassen.

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres gehörten die folgenden Personen dem Vorstand an:

Herr Andreas Rödel (bis 31. März 2018)	ausgeübter Beruf: Dipl.-Ing.
Herr Uwe Brodtmann	ausgeübter Beruf: Dipl.-Kaufmann
Herr Jonas Enderlein (ab 01. Juli 2018)	ausgeübter Beruf: IT Systemingenieur

Dem Vorstand Herrn Uwe Brodtmann wurde durch das Tochterunternehmen Solutiance Services GmbH ein Darlehen in Höhe von Euro 50.000,00 gewährt. Die Laufzeit des Darlehens beträgt drei Jahre, die Verzinsung liegt bei 4,00 % p.a.

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Personen an:

Herr Archibald Horlitz (Vorsitzender)	ausgeübter Beruf: Kaufmann
Herr Dr. Felix Bosse	ausgeübter Beruf: Ingenieur
Herr Rony Vogel	ausgeübter Beruf: Diplom-Ingenieur
Herr Friedrich Meinikat (ab 10. August 2018)	ausgeübter Beruf: Immobilienmanager
Herr Felix Krekel (ab 10. August 2018)	ausgeübter Beruf: Manager

Angaben über die Gattung der Aktien

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt Euro 4.532.244,00 und ist in 4.532.244 Stückaktien eingeteilt. Die Aktien lauten auf den Inhaber.

Das Grundkapital ist voll eingezahlt.

Auf die Inhaberstückaktien entfällt ein rechnerischer Anteil am Grundkapital von Euro 1,00 (Vorjahr: Euro 1,00).

Im Rahmen der Kapitalerhöhung erfolgte im Geschäftsjahr eine Zahlung in die Kapitalrücklage von Euro 325.497,38, so dass nunmehr die Kapitalrücklage insgesamt Euro 835.608,38 beträgt.

Bedingtes Kapital

Das Grundkapital ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 10.08.2018 in Abänderung des Beschlusses der Hauptversammlung vom 16.02.2017 um bis zu Euro 300.000 zur Gewährung von Bezugsrechten an Vorstandsmitglieder und Mitarbeiter der Gesellschaft sowie an Geschäftsleiter und Arbeitnehmer mit der Gesellschaft zum Zeitpunkt der Gewährung der Bezugsrechte nachgeordnet verbundener Unternehmen bedingt erhöht. (Bedingtes Kapital 2017/I).

Das Grundkapital ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 10.08.2018 um bis zu Euro 1.648.089 zur Durchführung von begebenen Wandelschuldverschreibungen, Options-schuldverschreibungen Genussrechte oder Gewinn-schuldverschreibungen oder Mischformen dieser Finanz-instrumente bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2018/I) Das Grundkapital ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 10.08.2018 um bis zu Euro 112.022 zur Gewährung von Bezugsrechten an Vorstandsmitglieder und Mitarbeiter der Gesellschaft sowie an Geschäftsleiter und Mitarbeiter von Gesellschaften, die von der Gesellschaft abhängig sind oder in ihrem unmittelbaren oder mittelbaren Mehrheitsbesitz stehen, bedingt erhöht. (Bedingtes Kapital 2018/II)

Genehmigtes Kapital

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 10.08.2018 ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates das Grundkapital bis zum 31.07.2021 um bis zu Euro 2.060.111,00 einmalig oder mehrmals durch Ausgabe von bis zu 2.060.111 neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien gegen Bar- und/oder Sacheinlagen zu erhöhen. Das Bezugsrecht der Aktionäre kann ausgeschlossen werden (Genehmigtes Kapital 2018/I).

Auf Grund der in der Hauptversammlung vom 10.08.2018 erteilten Ermächtigung (Genehmigtes Kapital 2018/I) ist die Erhöhung des Grundkapitals um Euro 412.022,00 durchgeführt. Durch Beschluss des Aufsichtsrates vom 03.09.2018 ist die Satzung geändert in § 5 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 3 Satz 1 (Grundkapital; Genehmigtes Kapital). (Genehmigtes Kapital 2018/I)

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 10.08.2018 ermächtigt das Grundkapital zu erhöhen. Das genehmigte Kapital beträgt nach teilweiser Ausschöpfung noch Euro 1.648.089,00. Die Ermächtigung endet mit Ablauf des 31.07.2021 (Genehmigtes Kapital 2018/I).

Die durch die Hauptversammlung vom 16. Februar 2017 Ermächtigung zur Erhöhung des Grundkapitals (Genehmigtes Kapital 2017/I) gemäß § 5 Abs. 3 der Satzung wird mit Wirksamwerden des neuen Genehmigten Kapitals 2018 aufgehoben.

Ergebnisverwendung

Der Jahresverlust des Geschäftsjahres in Höhe von Euro 159.145,59 wird zusammen mit dem Verlustvortrag 2017 als Bilanzverlust in Höhe von insgesamt Euro 3.062.258,74 auf neue Rechnung vorgetragen.

Nachtragsbericht

Am 22. März 2019 wurde durch den Vorstand beschlossen das Grundkapital der Gesellschaft um Euro 453.224,00 auf Euro 4.985.468,00 zu erhöhen. Die Ausgabe erfolgte in Form von nennwertlosen Stammaktien zu einem Ausgabepreis von Euro 2,10 pro Aktie.

Auf Grund der in der Hauptversammlung vom 10.08.2018 erteilten Ermächtigung (Genehmigtes Kapital 2018/I) ist die Erhöhung des Grundkapitals um Euro 453.224,00 durchgeführt. Durch Beschluss des Aufsichtsrates vom 22.03.2019 ist die Satzung geändert in § 5 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 3 Satz 1 (Grundkapital; Genehmigtes Kapital). (Genehmigtes Kapital 2018/I)

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 10.08.2018 ermächtigt das Grundkapital zu erhöhen. Das genehmigte Kapital beträgt nach teilweiser Ausschöpfung noch Euro 1.194.865,00. Die Ermächtigung endet mit Ablauf des 31.07.2021. (Genehmigtes Kapital 2018/I).

Potsdam, 14.05.2019

Der Vorstand

Uwe Brodtmann

Jonas Enderlein

Solutiance AG

Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2018 (Anlagenspiegel)

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
	1.1.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018	1.1.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	1.950,00	0,00	0,00	1.950,00	366,00	488,00	0,00	854,00	1.096,00	1.584,00
II. Sachanlagen										
1. Grundstücke	358.102,74	0,00	-358.102,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358.102,74
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.288,80	1.914,46	0,00	37.203,26	34.322,80	490,46	0,00	34.813,26	2.390,00	966,00
	<u>393.391,54</u>	<u>1.914,46</u>	<u>-358.102,74</u>	<u>37.203,26</u>	<u>34.322,80</u>	<u>490,46</u>	<u>0,00</u>	<u>34.813,26</u>	<u>2.390,00</u>	<u>359.068,74</u>
III. Finanzanlagen										
Anteile an verbundenen Unternehmen Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	10.548.079,78	0,00	0,00	10.548.079,78	8.968.720,89	0,00	0,00	8.968.720,89	1.579.358,89	1.579.358,89
	<u>0,00</u>	<u>992.490,95</u>	<u>0,00</u>	<u>992.490,95</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>992.490,95</u>	<u>0,00</u>
	<u><u>10.943.421,32</u></u>	<u><u>994.405,41</u></u>	<u><u>-358.102,74</u></u>	<u><u>11.579.723,99</u></u>	<u><u>9.003.409,69</u></u>	<u><u>978,46</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>9.004.388,15</u></u>	<u><u>2.575.335,84</u></u>	<u><u>1.940.011,63</u></u>