

Ellwanger & Geiger Finanzmanagement GmbH

Stuttgart

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis zum 31.12.2017

Bilanz zum 31. Dezember 2017

Aktiva

| | 31.12.2017 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|--|------------|------------|------------|
| | EUR | EUR | TEUR |
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Sachanlagen | | | |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 5.004,00 | 10 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Leistungen | 4.394,54 | | 0 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 1.959,68 | | 6 |
| davon gegenüber Gesellschaftern EUR 0 (Vj. TEUR 6) | | | |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | | 5 |
| | | 6.354,22 | 11 |
| C. Aktive Rechnungsabgrenzung | | | 1 |
| D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 228.393,72 | 505 |
| | | 239.751,94 | 527 |

Passiva

| | 31.12.2017 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|----------------------|------------|------------|------------|
| | EUR | EUR | TEUR |
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Kapital | | | |
| Gezeichnetes Kapital | 100.000,00 | | 100 |
| II. Kapitalrücklage | 450.000,00 | | 450 |

| | 31.12.2017 EUR | 31.12.2017 EUR | 31.12.2016 TEUR |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| III. Verlustvortrag | -1.055.352,81 | | -1.428 |
| IV. Jahresüberschuss (Vj. Jahresfehlbetrag) | 276.959,09 | | 373 |
| V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Ausweis unter Aktiva D.) | 228.393,72 | | 505 |
| | | 0,00 | 0 |
| B. Rückstellungen | | | |
| 1. Sonstige Rückstellungen | 33.700,00 | | 35 |
| 2. Steuerrückstellungen | 44.300,16 | 78.000,16 | |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Leistungen | 151,29 | | 4 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 158.546,97 | | 483 |
| davon gegenüber Gesellschaftern EUR 158.546,97 (Vj. TEUR 483) | | | |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | 3.053,52 | | 5 |
| davon aus Steuern EUR 2.367,42 (Vj. TEUR 5) | | | |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 686,10 (Vj. TEUR 0) | | | |
| | | 161.751,78 | 492 |
| | | 239.751,94 | 527 |

Anhang

Ellwanger & Geiger Finanzmanagement GmbH, Stuttgart

A. Allgemeine Angaben

Die Ellwanger & Geiger Finanzmanagement GmbH, Stuttgart, ist im Handelsregister B 744587 beim Amtsgericht Stuttgart eingetragen.

Die Ellwanger & Geiger Finanzmanagement GmbH, Stuttgart, hat ihren Jahresabschluss nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB), sowie des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Die Gesellschaft wurde zum 25. Februar 2013 gegründet.

Die Bilanz wurde gemäß § 266 HGB, die Gewinn- und Verlustrechnung gemäß § 275 Abs. 2 HGB (Gesamtkostenverfahren) erstellt.

Die Gesellschaft ist aufgrund des aufgelaufenen mit Zahlungsmittelabflüssen verbundenen Verlusts zum Bilanzstichtag bilanziell überschuldet. Der Ausweis des nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrags in Höhe von EUR 228.393,72 ergab sich nach Abzug des Verlustvortrages verrechnet mit dem Jahresüberschuss 2017 vom Eigenkapital. Da die Fortführung des Unternehmens für überwiegend wahrscheinlich gehalten wird, werden die Folgen der bilanziellen Überschuldung geheilt.

Zudem hat die Bankhaus Ellwanger & Geiger KG, Stuttgart, den Rangrücktritt ihrer Forderungen in Höhe von maximal EUR 157.000,00 erklärt. Zum 31. Dezember 2017 bestehen Verbindlichkeiten abzüglich bestehender Forderungen gegenüber der Bankhaus Ellwanger & Geiger KG, Stuttgart in Höhe von EUR 156.587,29.

Von der Realisierung der Ergebnis- und Liquiditätsplanung oder andernfalls der notwendigen Belassung der zum Bilanzstichtag zur Verfügung stehenden Mittel durch unsere Gesellschafterin, bzw. gegebenenfalls ihre weitere finanzielle Unterstützung, ist die Fortführung der Unternehmenstätigkeit abhängig.

Der Anhang wurde unter Inanspruchnahme der Erleichterungen gem. § 288 HGB erstellt.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungsmethoden

1. Im Jahresabschluss sind die Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten, die Aufwendungen und Erträge vollständig enthalten, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist.
2. Die Posten der Aktivseite sind nicht mit Passivposten und Erträge nicht mit Aufwendungen verrechnet worden.
3. Das Anlage- und Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Rückstellungen und die Verbindlichkeiten sind gesondert ausgewiesen und entsprechend gegliedert.
4. Das Anlagevermögen weist nur Anlagegüter aus, die dafür bestimmt sind, dem Betrieb dauernd zu dienen.
5. Rückstellungen wurden nur im zulässigen Rahmen des § 249 HGB gebildet.

Bewertungsmethoden

1. Bei der Bewertung wird aus den in Abschnitt A. genannten Gründen von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ausgegangen.
2. Die Sachanlagen wurden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, bei abnutzbaren Vermögensgegenständen vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.
3. Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennbetrag bewertet. Wertberichtigungsbedarf hat sich nicht ergeben.
4. Die Rückstellungen berücksichtigen alle ungewisse Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften. Sie sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt. Auf eine Abzinsung der unter den Rückstellungen ausgewiesenen langfristigen Rückstellungen für Aufbewahrung wurde aufgrund des Artikels 67 Absatz 1 Satz 2 EGHGB verzichtet.
5. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.
6. Derivate Geschäfte wurden nicht abgeschlossen.

C. Angaben zur Bilanz

AKTIVA

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Laufzeit von unter einem Jahr.

Für die Beurteilung der Finanzlage liegen keine wesentlichen finanziellen Verpflichtungen i.S. des § 285 Abs. 3a HGB vor.

PASSIVA

Sämtliche Verbindlichkeiten sind wie im Vorjahr innerhalb eines Jahres fällig.

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen EUR 156.587,29 (i.Vj. TEUR 483) handelt es sich im Wesentlichen um das Girokonto EUR 158.546,97 (i.Vj. TEUR 482), gegenüber der Bankhaus Ellwanger & Geiger KG, Stuttgart (Gesellschafter).

D. Sonstige Angaben

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahr 2017 einen Mitarbeiter (Vj. 1 Mitarbeiter).

Die Gesellschaft ist zum Bilanzstichtag ein 100,00 % Tochterunternehmen der Bankhaus Ellwanger & Geiger KG, Stuttgart, und wird in deren Konzernabschluss einbezogen. Der Konzernabschluss wird beim Bundesanzeiger eingereicht und kann in dem zentralen Unternehmensregister eingesehen werden.

Der Geschäftsführung gehört an:

Dr. Volker Gerstenmaier, Privatbankier, Stuttgart

Der Geschäftsführer Herr Dr. Volker Gerstenmaier war gemäß Handelsregister von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

E. Unterschrift der Mitglieder der Geschäftsführung

Stuttgart, den 25.01.2018

Dr. Volker Gerstenmaier