

Jahresabschluss
zum
31. Dezember 2015
der
flatex & friends GmbH
Kulmbach

flatex & friends GmbH
Kulmbach

Bilanz zum 31. Dezember 2015

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
	EUR	EUR	EUR	EUR
AKTIVA				PASSIVA
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	535.000,00	2.573,00	25.000,00 592.244,01 88.723,44	25.000,00 - 70.949,63 - 17.773,81
II. Sachanlagen andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	-	524,00	528.520,57	63.723,44
III. Finanzanlagen Wertpapiere des Anlagevermögens	750.050,00	-	406.739,27 1.781.728,33	- 39,27 39,27
	1.285.050,00	3.097,00	2.188.467,60	
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen 3. sonstige Vermögensgegenstände	206.469,17	1.162,91	269.635,03 663.766,54 172.812,07	7.235,76 120.000,00 -
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.283.642,03	59.234,02	1.106.213,64	127.235,76
	2.538.151,81	60.396,93		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	-	57,66		
	3.823.201,81	63.551,59	3.823.201,81	63.551,59

flatex & friends GmbH
Kulmbach

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr
vom 01. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015

	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>	<u>2014</u>
	EUR	EUR
1. Sonstige betriebliche Erträge	447,83	-
2. Materialaufwand	- 140,00	-
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	- 3.097,00	- 4.747,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 30.342,18	- 13.057,64
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>37.975,65</u>	<u>24,21</u>
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.844,30	- 17.780,43
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	54,80	6,62
8. Auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder eines Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	<u>- 4.899,10</u>	<u>-</u>
9. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-	- 17.773,81
10. Gewinnvortrag/-Verlustvortrag	<u>- 88.723,44</u>	<u>- 70.949,63</u>
11. Bilanzgewinn/-verlust	<u>- 88.723,44</u>	<u>- 88.723,44</u>

flatex & friends GmbH

Kulmbach

Anhang zum Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015

A. Allgemeine Angaben

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Mit notariellem Vertrag vom 09.06.2008 wurde die Gesellschaft gegründet. Die Eintragung ins Handelsregister B des Amtsgerichts Bayreuth erfolgte am 15.08.2008 unter der Nummer HRB 4715.

Die Schwestergesellschaft CeFDex GmbH, Frankfurt am Main, die bis 30. Oktober 2015 das Geschäft einer Wertpapierhandelsbank betrieb, wurde mit Wirkung 01. November 2015 auf die flatex & friends GmbH als übernehmendem Rechtsträger verschmolzen. Die Posten der Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung der flatex & friends GmbH sind deshalb mit den Vorjahreswerten nur eingeschränkt vergleichbar.

Zur Darstellung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind keine zusätzlichen Angaben notwendig.

B. Erläuterung zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Aufstellung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibung angesetzt. Die Abschreibungen auf Neuzugänge werden linear vorgenommen. Zuschüsse werden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Lag der am Bilanzstichtag beizulegende Wert dauerhaft niedriger, so wurde eine außerplanmäßige Abschreibung auf diesen Wert vorgenommen.

Sachanlagen werden mit den um planmäßige Abschreibungen verminderten Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Lag der am Bilanzstichtag beizulegende Wert dauerhaft niedriger, so wurde eine außerplanmäßige Abschreibung auf diesen Wert vorgenommen. Zuschüsse werden von den Anschaffungs-/Herstellungskosten abgesetzt.

Die allgemeinen Nutzungsdauern und Abschreibungssätze betragen:

EDV Software: Nutzungsdauer 7 Jahre / Afa 14,29 % p. a.

Die Finanzanlagen werden aufgrund des kurzen zeitlichen Zusammenhangs zwischen Erwerbszeitpunkt und Abschluss-Stichtag zu Anschaffungskosten bilanziert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert angesetzt. Guthaben bei Kreditinstituten werden zum Nennbetrag angesetzt. Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung der in der Bilanz erfassten Anlagegegenstände ist in einer Anlage zum Anhang dargestellt (Anlagespiegel). Dort werden auch die Abschreibungen des Geschäftsjahres vermerkt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben alle eine Laufzeit von weniger als einem Jahr.

Eigenkapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt TEUR 25 und ist komplett einbezahlt.

Die Kapitalrücklage in Höhe von TEUR 592 entstand durch die Verschmelzung der Schwestergesellschaft CeFDex GmbH auf die flatex & friends GmbH als übernehmendem Rechtsträger.

Rückstellungen

Die Steuerrückstellungen in Höhe von TEUR 407 bestehen für erwartete Veranlagungen (Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag, Gewerbesteuer) für die Jahre 2014 und 2015 der verschmolzenen Schwestergesellschaft CeFDex GmbH.

Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von insgesamt TEUR 1.782 stammen ebenfalls aus der verschmolzenen Schwestergesellschaft CeFDex GmbH und bestehen im Wesentlichen für Archivierung (TEUR 675), Entschädigungszahlungen für Vertragsauflösungen (TEUR 335), vertragliche Verpflichtungen zum Bezug von Sachleistungen nach der Einstellung des Geschäftsbetriebs bzw. nach dem Bilanzstichtag (TEUR 330, unter Berücksichtigung und nach Auflösung entsprechender Rechnungsabgrenzungen), Personal (TEUR 314), sowie für Beratung und Prüfung (TEUR 128).

Verbindlichkeiten

Die Fristigkeit der Verbindlichkeiten gliedert sich wie folgt:

Fristen der Verbindlichkeiten - in TEUR	≤ 1 Jahr	1-5 Jahre	> 5 Jahre	Gesamt
gegenüber verbundenen Unternehmen	544	120	-	664
aus Lieferungen und Leistungen	270	-	-	270
Sonstige	173	-	-	173
Summe	986	120	-	1.106

Haftungsverhältnisse

Am Bilanzstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse nach § 251 HGB in Verbindung mit § 268 Abs. 7 HGB.

D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Bei den sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen handelt es sich um Zinsen auf ein vorübergehend an die Muttergesellschaft FinTech Group AG gewährtes Darlehen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung enthält keine periodenfremden Aufwendungen oder Erträge, welche für die Beurteilung der Ertragslage von Bedeutung sind.

Es wurden keine Abschreibungen auf das Umlaufvermögen wegen zukünftig erwarteter Wertschwankungen vorgenommen.

Der Überschuss des Geschäftsjahres in Höhe von EUR 4.899,10 vor Gewinnabführung wird infolge des am 28.08.2015 abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrags an die Muttergesellschaft FinTech Group AG abgeführt.

E. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

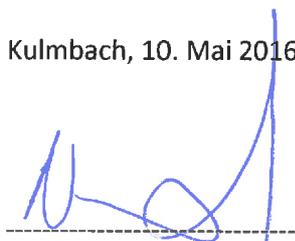
Es sind finanzielle Verpflichtungen, die nicht aus der Bilanz ersichtlich sind, in Gesamthöhe von TEUR 566 vorhanden. Davon bestehen Verpflichtungen aus Liefer-, Lizenz- und Dienstleistungsverträgen mit einer Restlaufzeit von bis zu zwei Jahren in Höhe von TEUR 471, und mit einer Restlaufzeit von über zwei bis zu drei Jahren in Höhe von TEUR 95.

Geschäftsführung

Die Geschäftsführung bestand im Geschäftsjahr 2015 aus folgenden Mitgliedern:

- Herr Niklas Helmreich, Dipl.-Sportwissenschaftler (ganzjährig)
- Herr Matthias Hach, Bankkaufmann (bis 07.05.2015).

Kulmbach, 10. Mai 2016



Niklas Helmreich, GF

flatex & friends GmbH, Kulmbach

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01. Januar 2015 bis 31. Dezember 2015

	Historische Anschaffungs- und Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2015	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2015	Stand 01.01.2015	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2014	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>										
- EDV- Software	0,00	535.000,00	0,00	535.000,00	0,00	0,00	0,00	535.000,00	0,00	0,00
	0,00	535.000,00	0,00	535.000,00	0,00	0,00	0,00	535.000,00	0,00	0,00
II. <u>Sachanlagen</u>										
- Betriebs- und Geschäftsausstattung, andere Anlagen	78.044,00	0,00	78.044,00	0,00	74.947,00	3.092,00	78.039,00	0,00	0,00	3.097,00
	78.044,00	0,00	78.044,00	0,00	74.947,00	3.092,00	78.039,00	0,00	0,00	3.097,00
III. <u>Finanzanlagen</u>										
- Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	750.050,00	0,00	750.050,00	0,00	0,00	0,00	750.050,00	0,00	0,00
	0,00	750.050,00	0,00	750.050,00	0,00	0,00	0,00	750.050,00	0,00	0,00
	78.044,00	1.285.050,00	78.044,00	1.285.050,00	74.947,00	3.092,00	78.039,00	0,00	1.285.050,00	3.097,00