



# NEXT GENERATION FINANCE. NOW.

---

Halbjahresfinanzbericht  
zum 30. Juni 2022



## INHALT

### HALBJAHRESFINANZBERICHT

Zwischenabschluss (HGB)	03
Bilanz	04
Gewinn- und Verlustrechnung	06
Entwicklung des Anlagevermögens	07
Anhang zum Zwischenabschluss	08
Kontakt	13



---

**HALBJAHRESFINANZBERICHT DER FINLAB AG (HGB)**  
ZUM 30. JUNI 2022



## BILANZ ZUM 30. JUNI 2022

### Aktiva

	in EUR	
	30.06.2022	31.12.2021
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11.112,17	11.132,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.014,00	4.658,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.003,56	47.982,00
	<b>42.017,56</b>	<b>52.640,00</b>
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	898.321,10	898.321,10
2. Beteiligungen	24.185.449,73	23.632.565,91
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	7.701.046,25	1.462.670,93
4. Wertpapiere des Anlagevermögens	22.968.231,95	22.968.231,95
	55.753.049,03	48.961.789,89
	<b>55.806.178,76</b>	<b>49.025.561,89</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	501,63	5.878,33
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	683.711,78	1.541.295,37
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.328,36	2.524,41
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.719.130,59	218.178,96
	2.405.672,36	1.767.877,07
II. Wertpapiere		
Sonstige Wertpapiere	173.178,65	166.670,65
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.264.359,04	8.298.541,14
	<b>4.843.210,05</b>	<b>10.233.088,86</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	34.465,50	23.029,44
	<b>60.683.854,31</b>	<b>59.281.680,19</b>



## BILANZ ZUM 30. JUNI 2022

### Passiva

	in EUR	
	30.06.2022	31.12.2021
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	5.451.670,00	5.451.670,00
II. Kapitalrücklage	47.621.880,89	47.621.880,89
III. Bilanzgewinn	6.133.823,74	3.761.462,01
	<b>59.207.374,63</b>	<b>56.835.012,90</b>
<b>B. Rückstellungen</b>		
I. Steuerrückstellungen	402.461,00	402.461,00
II. Sonstige Rückstellungen	329.067,78	1.252.411,78
	<b>731.528,78</b>	<b>1.654.872,78</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
I. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.060,45	50.283,18
II. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.405,81	0,00
III. Sonstige Verbindlichkeiten	706.484,64	741.511,33
	744.950,90	791.794,51
	<b>60.683.854,31</b>	<b>59.281.680,19</b>



## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 1. JANUAR BIS 30. JUNI 2022

	in EUR	
	1. HJ 2022	1. HJ 2021
1. Umsatzerlöse	971.551,96	3.886.073,66
2. Sonstige betriebliche Erträge	986.599,43	1.125.163,58
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-92.391,90	-192.301,25
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-388.606,23	-1.991.729,91
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-49.399,82	-74.904,58
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-12.048,83	-12.689,14
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-472.924,10	-704.411,91
7. Erträge aus Beteiligungen	1.881.493,47	972.904,28
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	44.997,86	24.694,10
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	-5.983,00
	<b>2.869.271,84</b>	<b>3.026.815,83</b>
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-496.910,11	-616.157,99
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>2.372.361,73</b>	<b>2.410.657,84</b>
12. Sonstige Steuern	0,00	-594,00
<b>13. Periodenergebnis</b>	<b>2.372.361,73</b>	<b>2.410.063,84</b>



## ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS VOM 1. JANUAR BIS 30. JUNI 2022

in EUR

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen				Bilanzwert	
	01.01.2022	Zugänge	Abgänge	30.06.2022	01.01.2022	Zugänge	Abgänge	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2022
Immaterielle Vermögensgegenstände	164.644,13	1.966,31	0,00	166.610,44	153.512,13	1.986,16	0,00	155.498,29	11.132,00	11.112,17
Sachanlagen										
1. Einbauten in gemieteten Gebäuden	45.757,68	0,00	0,00	45.757,68	41.099,68	1.644,00	0,00	42.743,68	4.658,00	3.014,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	360.746,12	2.632,25	-37.621,06	325.757,31	312.764,12	8.418,70	-34.429,06	286.753,76	47.982,00	39.003,56
	<b>406.503,80</b>	<b>2.632,25</b>	<b>-37.621,06</b>	<b>371.514,99</b>	<b>353.863,80</b>	<b>10.062,70</b>	<b>-34.429,06</b>	<b>329.497,44</b>	<b>52.640,00</b>	<b>42.017,56</b>
Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	898.321,10	0,00	0,00	898.321,10	0,00	0,00	0,00	0,00	898.321,10	898.321,10
2. Beteiligungen	26.929.428,96	552.883,82	0,00	27.482.312,78	3.296.863,05	0,00	0,00	3.296.863,05	23.632.565,91	24.185.449,73
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.509.002,18	6.238.375,32	0,00	7.747.377,50	46.331,25	0,00	0,00	46.331,25	1.462.670,93	7.701.046,25
4. Wertpapiere des Anlagevermögens	25.379.693,92	0,00	0,00	25.379.693,92	2.411.461,97	0,00	0,00	2.411.461,97	22.968.231,95	22.968.231,95
	<b>54.716.446,16</b>	<b>6.791.259,14</b>	<b>0,00</b>	<b>61.507.705,30</b>	<b>5.754.656,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.754.656,27</b>	<b>48.961.789,89</b>	<b>55.753.049,03</b>
Summe Anlagevermögen	<b>55.287.594,09</b>	<b>6.795.857,70</b>	<b>-37.621,06</b>	<b>62.045.830,73</b>	<b>6.262.032,20</b>	<b>12.048,85</b>	<b>-34.429,06</b>	<b>6.239.651,99</b>	<b>49.025.561,89</b>	<b>55.806.178,75</b>



## **ANHANG DER FINLAB AG, FRANKFURT AM MAIN, FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 01.01.2022 BIS ZUM 30.06.2022**

### **Allgemeines**

Der Halbjahresabschluss der FinLab AG, Frankfurt am Main, zum 30. Juni 2022 wurde gemäß den §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des AktG aufgestellt.

Die FinLab AG ist im Handelsregister des Amtsgerichts Frankfurt am Main unter der Nummer HRB 58865 eingetragen. Sie ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 HGB.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt. Die Gesellschaft hat von der Erleichterungsregelung des § 286 Abs. 4 HGB Gebrauch gemacht.

### **Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Bei der Aufstellung des Halbjahresabschlusses und der Ermittlung der Vergleichszahlen für das Vorjahr wurden grundsätzlich dieselben Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wie im Jahresabschluss 2021 angewandt. Eine detaillierte Beschreibung dieser Methoden ist im Anhang des Jahresabschlusses des Geschäftsberichts 2021 veröffentlicht.

### **Erläuterungen zur Bilanz**

Die Erläuterungen zur Bilanz beziehen sich auf Veränderungen zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021.

### **Anlagevermögen**

Die Aufgliederung und Entwicklung des in der Bilanz ausgewiesenen Anlagevermögens wird in dem als Anlage beigefügten Anlagenspiegel dargestellt. Wertaufholungen werden im Anlagenspiegel als negativer Zugang von Abschreibungen berücksichtigt.

### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind innerhalb eines Jahres fällig.





## Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt EUR 5.451.670,00 und ist voll eingezahlt. Es besteht aus 5.451.670 auf den Namen lautenden Stammaktien. Bei den Aktien handelt es sich um Stückaktien mit einem rechnerischen Nennwert von je EUR 1,00.

Die Hauptversammlung am 22. Juni 2022 hat beschlossen, das Grundkapital bis zum 21. Juni 2027 mit Zustimmung des Aufsichtsrats durch Ausgabe neuer Aktien gegen Bar- oder Sacheinlagen einmalig oder mehrmals um bis zu EUR 2.725.835,00 zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2022), wobei das Bezugsrecht der Aktionäre ausgeschlossen werden kann. Die entsprechende Änderung von § 5 Abs. 2 der Satzung wurde am 27. Juli 2022 im Handelsregister eingetragen.

Das Grundkapital der Gesellschaft ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 10. Dezember 2014 um bis zu EUR 1.815.000,00 bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2014/I). Von der Möglichkeit zur Ausnutzung des Bedingten Kapitals (2014/I) hat die Gesellschaft bisher keinen Gebrauch gemacht.

Aufgrund des in der Hauptversammlung vom 10. Dezember 2014 beschlossenen Bedingten Kapitals (2014/II) wurden im Jahr 2020 Bezugsaktien in Höhe von 28.500 Stück und im Jahr 2021 in Höhe von 100.000 Stück ausgegeben. Die Eintragung der beiden Kapitalerhöhungen im Handelsregister ist im Geschäftsjahr 2021 erfolgt. Das Bedingte Kapital 2014/II beträgt nach Ausgabe von Bezugsaktien noch EUR 240.867,00. Bezogen auf die bedingten Kapitalerhöhungen hat die Gesellschaft von der Ermächtigung zur Ausgabe von Options- und/oder Wandelschuldverschreibungen, Gewinnschuldverschreibungen und/oder Genussrechten mit Options- und/oder Wandlungsrechten bzw. -pflichten in Teilen Gebrauch gemacht.

## Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, Jahresabschlusskosten sowie Mietnebenkosten.

## Verbindlichkeiten

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus der Unterbeteiligung der IBB Capital GmbH, Berlin, an der Kapilendo AG in Höhe von TEUR 640 (31.12.2021: TEUR 640). Darüber hinaus beinhaltet der Posten Verbindlichkeiten aus einem Büro-Mietvertrag in Höhe von TEUR 19 (31.12.2021: TEUR 39) sowie Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von TEUR 25 (31.12.2021: TEUR 62).

## Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die erzielten Umsatzerlöse entfallen im Wesentlichen auf die Umlagen für Personal und sonstige Dienstleistungen für Beteiligungen und Gesellschaften der FinLab-Gruppe in Höhe von TEUR 872 (Vj.: TEUR 564) sowie auf Erträge aus Untervermietung. Die Performance-Fees wurden nicht vereinnahmt (Vj.: TEUR 3.162).

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von TEUR 850. Im Vorjahr wurden vor allem Gewinne aus der Veräußerung von Wertpapieren des Anlagevermögens in Höhe von TEUR 939 erzielt.



Die Personalaufwendungen beinhalten die Vergütungen des Vorstands und der beschäftigten Mitarbeiter.

## Sonstige Angaben

### Eventualverbindlichkeiten

Es bestanden zum Stichtag keine Eventualverbindlichkeiten.

### Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Aus einem im April 2017 abgeschlossenen Mietvertrag mit einer Laufzeit bis Dezember 2022 resultieren zum Stichtag Mietverpflichtungen über insgesamt TEUR 171. Als Mietsicherheit wurde eine Bankbürgschaft über TEUR 56 gestellt.

Im Geschäftsjahr 2022 wurde ein neuer Mietvertrag mit einer Laufzeit bis August 2029 abgeschlossen. Die daraus resultierenden Mietverpflichtungen belaufen sich zum Stichtag auf TEUR 1.393. Als Mietsicherheit wurde eine Bankbürgschaft über TEUR 50 gestellt.

Die Resteinzahlungsverpflichtungen für noch nicht eingeforderte Kapitalabrufe der C3 EOS VC I GmbH & Co. KG (vormals FinLab EOS VC Europe I GmbH & Co. KG) betragen zum Stichtag TEUR 1.549 (31.12.2021: TEUR 2.042).

Darüber hinaus bestehen keine weiteren sonstigen finanziellen Verpflichtungen.

### Beteiligungsliste

Die FinLab AG hat von der Erleichterungsregelung des § 293 Abs. 1 HGB Gebrauch gemacht und verzichtet auf die Erstellung eines Konzernabschlusses.

An den folgenden Gesellschaften ist die FinLab AG unmittelbar mit 20 % oder mehr i. S. von § 285 Nr. 11 HGB beteiligt:

Beteiligung	Sitz	Beteiligungsquote	Eigenkapital 31.12.2021 in TEUR	Jahresergebnis 2021 in TEUR
Heliad Management GmbH	Frankfurt am Main	100 %	2.352	1.881
Patriarch MultiManager GmbH <sup>1)</sup>	Frankfurt am Main	100 %	367	0
Heliad Equity Partners GmbH & Co. KGaA	Frankfurt am Main	43,52 %	51.785	-10.021
AUTHADA GmbH <sup>2)</sup>	Darmstadt	25,62 %	2.531	-7.700
Vaultoro Limited <sup>2)</sup>	London	23,25 %	658	-62
Iconic Holding GmbH <sup>3)</sup>	Frankfurt am Main	22,35 %	2.098	-277

1) Seit 01.01.2016 Ergebnisabführungsvertrag mit der FinLab AG, daher beträgt das Jahresergebnis TEUR 0.

2) Das Eigenkapital und das Jahresergebnis beziehen sich auf 2020.

3) Das Eigenkapital und das Jahresergebnis beziehen sich auf 2019.



### **Angaben zum Bestehen einer Beteiligung an der Gesellschaft**

Die GfBk Gesellschaft für Börsenkommunikation mbH, Kulmbach, hat uns gemäß § 20 Abs. 1 und 3 AktG mitgeteilt, dass ihr unmittelbar mehr als der vierte Teil der Aktien an der FinLab AG gehört. Weiter teilte uns die GfBk Gesellschaft für Börsenkommunikation mbH, Kulmbach, gemäß § 20 Abs. 4 AktG mit, dass ihr unmittelbar eine Mehrheitsbeteiligung an der FinLab AG gehört.

Die BFF Holding GmbH, Kulmbach, hat uns gemäß § 20 Abs. 1 und 3 AktG mitgeteilt, dass ihr mittelbar mehr als der vierte Teil der Aktien an der FinLab AG gehört, da ihr als Alleingesellschafterin die von der GfBk Gesellschaft für Börsenkommunikation mbH, Kulmbach, an unserer Gesellschaft gehaltenen Aktien gemäß § 16 Abs. 4 AktG zuzurechnen sind.

Weiter teilte uns die BFF Holding GmbH, Kulmbach, gemäß § 20 Abs. 4 AktG mit, dass ihr mittelbar eine Mehrheitsbeteiligung an der FinLab AG gehört, da ihr als Alleingesellschafterin die von der GfBk Gesellschaft für Börsenkommunikation mbH, Kulmbach, an unserer Gesellschaft gehaltenen Aktien gemäß § 16 Abs. 4 AktG zuzurechnen sind.

Herr Bernd Förtsch, Kulmbach, hat uns gemäß § 20 Abs. 1 und 3 AktG mitgeteilt, dass ihm mittelbar mehr als der vierte Teil der Aktien an der FinLab AG gehört, da ihm als Alleingesellschafter die von der BFF Holding GmbH, Kulmbach, und die von der GfBk Gesellschaft für Börsenkommunikation mbH, Kulmbach, gehaltenen Beteiligungen gemäß § 16 Abs. 4 AktG zuzurechnen sind.

Weiter teilte uns Herr Bernd Förtsch, Kulmbach, gemäß § 20 Abs. 4 AktG mit, dass ihm mittelbar eine Mehrheitsbeteiligung an der FinLab AG gehört, da ihm als Alleingesellschafter die von der BFF Holding GmbH, Kulmbach, und die von der GfBk Gesellschaft für Börsenkommunikation mbH, Kulmbach, gehaltenen Beteiligungen gemäß § 16 Abs. 4 AktG zuzurechnen sind.

Die oben genannten Meldungen wurden am 8. Februar 2021 im Bundesanzeiger veröffentlicht.

### **Vorstand**

Als Mitglieder des Vorstands sind berufen:

- **Falk Schäfers, Frankfurt am Main**  
Vorstand der FinLab AG
- **Julian Kappus, Frankfurt am Main**  
Vorstand der FinLab AG (seit dem 01.06.2022)



## **Aufsichtsrat**

Als Mitglieder des Aufsichtsrats sind berufen:

- **Stefan Müller, Küps**  
Vorsitzender des Aufsichtsrats  
Generalbevollmächtigter der Börsenmedien Aktiengesellschaft, Kulmbach
- **Herbert Seuling, Kulmbach**  
Mitglied des Aufsichtsrats  
Geschäftsführer der M & S Monitoring GmbH, Kulmbach
- **Volker Rofalski, München**  
Mitglied des Aufsichtsrats  
Geschäftsführer der only natural munich GmbH, München

## **Ereignisse nach dem Bilanzstichtag**

Nach dem Stichtag 30. Juni 2022 liegen keine wesentlichen Vorgänge vor.

Frankfurt am Main, im September 2022

Der Vorstand

Falk Schäfers

Julian Kappus

