

JAHRESABSCHLUSS

für das Geschäftsjahr 2017

vom 1. Januar 2017 zum 31. Dezember 2017

D-W-H Deutsche Werte Holding AG
Grunewaldstr. 22
12165 Berlin

Steuernummer 29/103/60082

Inhaltsverzeichnis

Bilanz	3
Kontennachweis zur Bilanz	4
Gewinn- und Verlustrechnung	5
Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung	6
Anhang	7
Bericht des Aufsichtsrats	12

Bilanz

vom 1. Januar 2017 bis zum 31. Dezember 2017

AKTIVA

	31.12.2017	31.12.2016
A. Anlagevermögen		
I. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	49.500.000,00	49.500.000,00
	<u>49.500.000,00</u>	<u>49.500.000,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	18.008,71	0,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
1. Guthaben bei Kreditinstituten	37.545,49	10.007,00
	<u>55.554,20</u>	<u>10.007,00</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
1. Rechnungsabgrenzungsposten	5.129,00	250,00
	<u>5.129,00</u>	<u>250,00</u>
Summe Aktiva	<u>49.560.683,20</u>	<u>49.510.257,00</u>

PASSIVA

	31.12.2017	31.12.2016
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	49.500.000,00	49.500.000,00
II. Kapitalrücklage	12.500,00	12.500,00
III. Verlustvortrag	-56.840,63	-37.857,69
IV. Gewinn/Verlust	-78.775,30	-18.982,94
	<u>49.376.884,07</u>	<u>49.455.659,37</u>
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	31.500,00	
	<u>31.500,00</u>	<u>0,00</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.562,50	14.411,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	40.236,63	40.186,63
3. Sonstige Verbindlichkeiten	83.500,00	
	<u>152.299,13</u>	<u>54.597,63</u>
Summe Aktiva	<u>49.560.683,20</u>	<u>49.510.257,00</u>

Daniel Eric Joerin
(Vorstand)

Kontennachweis zur Bilanz

vom 1. Januar 2017 bis zum 31. Dezember 2017

AKTIVA

	31.12.2017	31.12.2016
Beteiligungen		
511 PUR AG	49.500.000,00	49.500.000,00
	<u>49.500.000,00</u>	<u>49.500.000,00</u>
Sonstige Vermögensgegenstände		
1500 Sonstige Forderungen	6.008,71	0,00
1525 Kautionen	12.000,00	0,00
Guthaben bei Kreditinstituten		
1220 Berliner Volksbank	37.545,49	10.007,00
Rechnungsabgrenzung		
980 Aktive RAP	5.129,00	250,00
Summe Aktiva	<u>49.560.683,20</u>	<u>49.510.257,00</u>

PASSIVA

	31.12.2017	31.12.2016
Gezeichnetes Kapital		
800 Gezeichnetes Kapital	49.500.000,00	49.500.000,00
Kapitalrücklage		
840 Kapitalrücklage	12.500,00	12.500,00
Verlustvortrag	-56.840,63	-37.857,69
Gewinn/Verlust	-78.775,30	-18.982,94
Sonstige Rückstellungen		
970 Sonstige Rückstellungen	31.500,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
1600 Verbindlichkeiten LuL	28.562,50	14.411,00
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1706 advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA	50,00	0,00
1707 Euroholding AG	40.186,63	40.186,63
Sonstige Verbindlichkeiten		
1700 Sonstige Verbindlichkeiten	83.500,00	0,00
Summe Passiva	<u>49.560.683,20</u>	<u>49.510.257,00</u>

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar 2017 bis zum 31. Dezember 2017

	31.12.2017	31.12.2016
1. Umsatzerlöse	0,00	0,00
2. Materialaufwand	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Versicherungen und Gebühren	421,27	438,80
b) Werbekosten	34.004,43	3.800,71
c) Beratung und Buchführung	6.000,00	1.431,55
d) Bürokosten	73,62	0,00
e) Verschiedene Kosten	38.275,98	13.268,55
	<hr/>	<hr/>
	78.775,30	18.939,61
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	43,33
Verlust/Gewinn	<hr/>	<hr/>
	-78.775,30	-18.982,94

Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar 2017 bis zum 31. Dezember 2017

	31.12.2017	31.12.2016
Umsatzerlöse		
8100 Umsatzerlöse steuerfrei §4, 8ff. UStG	0,00	0,00
Materialaufwand		
4001 Aufwand Abgang Aktien	0,00	0,00
Versicherungen und Gebühren		
4380 Gebühren und Beiträge	-421,27	-438,80
Werbekosten		
4610 Werbekosten	-34.004,43	-3.800,71
Beratung und Buchführung		
4950 Beratungskosten	0,00	-231,55
4955 Buchführungskosten	-6.000,00	-1.200,00
	<hr/>	<hr/>
	-6.000,00	-1.431,55
Telefon, Internet, Porto		
4920 Telefon	-73,62	0,00
Verschiedene Kosten		
2020 Periodenfremde Aufwendungen	0,00	-1.700,00
2170 Nicht anrechenbare VSt	-5.043,05	-2.460,55
2385 Aufsichtsratsvergütungen (nicht abziehbar)	-15.750,00	-4.500,00
2386 Aufsichtsratsvergütungen	-15.750,00	-4.500,00
4780 Fremdarbeiten	-1.605,78	0,00
4970 Kosten des Geldverkehrs	-127,15	-108,00
	<hr/>	<hr/>
	-38.275,98	-13.268,55
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
2100 Zinsaufwand	0,00	-31,33
2140 Zinsähnliche Aufwendungen	0,00	-12,00
	<hr/>	<hr/>
	0,00	-43,33
Verlust/Gewinn	<hr/>	<hr/>
	-78.775,30	-18.982,94

Anhang

Rechtliche Grundlagen

Der Jahresabschluss der D-W-H Deutsche Grundwerte Holding AG, Berlin, zum 31.12.2017 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches und des Aktiengesetzes aufgestellt.

Es gelten die Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze des HGB sowie die Festlegungen des BilMoG wurden bei der Erstellung des Abschlusses angewendet.

Sofern vorhanden, sind die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und das Sachanlagevermögen mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Berücksichtigung planmäßiger linearer Abschreibungen bewertet. Soweit erforderlich, werden bei Anlagegegenständen außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen.

Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen sind mit den ursprünglichen Anschaffungskosten abzüglich eventuell erforderlicher außerplanmäßiger Abschreibung angesetzt.

Die Vorräte werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bzw. zu niedrigeren Börsen- oder Marktpreisen, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zu Nennwerten angesetzt.

Bei den Forderungen werden erkennbare Einzelrisiken durch Wertberichtigungen berücksichtigt. Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen ausgewiesen

Die dem Jahresabschluss zugrunde liegenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind im abgelaufenen Geschäftsjahr kontinuierlich angewandt worden.

Angaben zur Bilanz

Anlagevermögen (Sach- und Finanzanlagen)

Die Werte im Anlagevermögen zum Ende des Geschäftsjahres stellen sich wie folgt dar:

Gesellschaft	Betrag [EUR] 31.12.2017	Betrag [EUR] 31.12.2016
Beteiligungen		
PUR AG	49.500.000,00	49.500.000,00
Finanzanlagen	49.500.000,00	49.500.000,00

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Zum Bilanzstichtag bestanden Forderungen oder sonstige Vermögensgegenstände gegen die PUR AG i.H.v. 6.008,71 EUR.

Rechnungsabgrenzungsposten

Für die Emittentenabgabe an die Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht für das Jahr 2017 und die Mietzahlung für Januar 2018 wurde ein Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 5.129,00 EUR gebildet.

Gezeichnetes Kapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt EUR 49.500.000,00 und ist eingeteilt in 49.500.000 auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien.

Der Bilanzverlust beläuft sich unter Berücksichtigung des Verlustvortrages zum Bilanzstichtag auf EUR 135.615,93. Die Kapitalrücklage beträgt unverändert EUR 12.500,00.

Rückstellungen

Rückstellungen wurden für die Rechnungen der Aufsichtsratsmitglieder für die Jahre 2015 bis 2017 gebildet. Satzungsgemäß werden den Mitgliedern Vergütungen zugesichert über deren Höhe in einer Hauptversammlung zu beschließen ist. Bis zum Tag der Erstellung des Jahresabschlusses war der Termin dieser Hauptversammlung noch nicht festgelegt.

Verbindlichkeiten und Eventualverbindlichkeiten

Die in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Verbindlichkeiten gegenüber beteiligten Unternehmen (kurzfristige Darlehen zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebs).

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Gesellschaft hat im abgelaufenen Geschäftsjahr keine Erlöse erzielt.

Sonstige betriebliche Erträge

Im Geschäftsjahr 2017 hat die Gesellschaft keine sonstigen betrieblichen Erträge erlöst.

Personalaufwand

Im Geschäftsjahr 2017 waren in der Gesellschaft keine Arbeitnehmer oder Aushilfen beschäftigt. Alle notwendigen betrieblichen Leistungen sind durch externe Dienstleistungs-, Service- und Beratungsgesellschaften erbracht worden.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten die im Rahmen der Aufrechterhaltung der betrieblichen Tätigkeit angefallenen Kosten. Sie betragen im Wirtschaftsjahr 2017 EUR 78.775,30. Hierin enthalten sind die in die Rückstellungen gebuchten Aufwendungen für die Aufsichtsratsvergütungen 2015 bis 2017 i.H.v. 31.500,00 EUR.

Eine detaillierte Darstellung enthält der Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung.

Zinsergebnis

Zinsen und ähnliche Erträge wurden im Geschäftsjahr wurden nicht erlöst. Zinsaufwand ist nicht entstanden.

Steuern vom Ertrag

Ertragssteuern waren im abgelaufenen Geschäftsjahr nicht abzuführen.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis beläuft sich zum Ende des Geschäftsjahres 2017 auf einen Verlust i.H.v. von EUR 78.775,30.

Sonstige Angaben

Personal

Im Geschäftsjahr 2017 waren neben dem aktiven Vorstand keine fest angestellten Mitarbeiter im Unternehmen beschäftigt. Alle nicht durch den Vorstand selbst ausgeführten betrieblichen Leistungen sind durch externe Dienstleistungs-, Service- und Beratungsgesellschaften erbracht worden.

Organe der Gesellschaft

Vorstand:

Seit 04.01.2016 war

Herr Daniel Eric Joerin, Zug (Schweiz)

zum Vorstand bestellt.

Über das Ende des Geschäftsjahres 2017 hinaus haben sich bisher keine weiteren Änderungen in der Geschäftsleitung der Gesellschaft ergeben.

Zum Beginn des Geschäftsjahres 2017 waren

Herr Björn Schillberg, Rechtsanwalt, Essen,

Herr Markus Dormann, Rechtsanwalt und Notar, Zug (Schweiz),

Herr Daniel von Moos, Dipl. Bankbeamter/Unternehmensberater, Tagelswangen (Schweiz)

zu Mitgliedern des Aufsichtsrates bestellt.

Über das Ende des Geschäftsjahres 2017 hinaus sind bis zum Berichtszeitpunkt keine weiteren Änderungen bekannt geworden.

Rechtliche Verhältnisse

Die rechtlichen Verhältnisse der D-W-H Deutsche Werte Holding AG, Berlin, stellen sich im Überblick wie folgt dar:

Firma	D-W-H Deutsche Werte Holding AG, Berlin
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Sitz	Berlin
Geschäftsanschrift	Grunewaldstr. 22, D-12165 Berlin
Handelsregistereintragung	AG Berlin-Charlottenburg HRB 109786 B
zuständiges Finanzamt	Finanzamt für Körperschaften III – Berlin
Steuernummer	29/417/01187
Geschäftsjahr	01. Januar bis 31. Dezember (Kalenderjahr)
Grundkapital (gez. Kapital)	49.500.000,00 EUR
Genehmigtes Kapital 2014/I	24.750.000,00 EUR bis zum 28.07.2019
Anzahl der Aktien	49.500.000 Stück
Wertpapier-Kennnummer (WKN)	A0B6NF
Art der Aktien	auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien
Gesellschafter/Anteilseigner	Euro Holding & Finanz AG, 48.600.000 Stück (98,18%) advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA, 400.000 Stk. (0,81%) Real Beteiligungs Holding GmbH, 500.000 Stk. (1,01%)

Historischer Abriss

Die Gesellschaft wurde am 06.11.2003 unter dem Namen BEMA AG mit Sitz in Neustadt errichtet (UR-Nr. 1304/2003 des Notars Joachim Schneide-Slowig/Magdeburg).

Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 05.05.2004 beim Amtsgericht Ludwigshafen unter der Handelsregisternummer HRB 42841.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 24.08.2007 wurde der Sitz der Gesellschaft nach Berlin verlegt. Die Anpassung der Satzung wurde am 10.10.2007 im Handelsregister beim Amtsgericht Charlottenburg unter der Handelsregister-Nummer HRB 109786 B eingetragen. Mit Beschluss dieser Hauptversammlung wurde der Geschäftsgegenstand der Gesellschaft angepasst bzw. ergänzt (vgl. Punkt 3.4).

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 11.09.2007 wurde eine Kapitalerhöhung auf EUR 400.000,00 durchgeführt (vgl. Punkt 7.1) und am 10.10.2007 im Handelsregister eingetragen.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 12.08.2009 wurde die Firma (§1 der Satzung) in „ES! Energie Systeme AG“ geändert. Die Änderung wurde am 20.08.2009 beim Amtsgericht Berlin-Charlottenburg unter HRB 109786B eingetragen.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 30.07.2014 wurde die Satzung insgesamt neu gefasst. Insbesondere geändert wurden Firma, Gegenstand sowie Höhe und Einteilung des Grundkapitals. Die Gesellschaft firmiert seit der Hauptversammlung vom 30.07.2014 unter D-W-H Deutsche Werte Holding AG. Das Grundkapital wurde mit Sacheinlage um EUR 49.100.000,00 auf EUR 49.500.000,00 erhöht. Die Kapitalerhöhung ist durchgeführt. Durch Beschluss dieser Hauptversammlung ist der Vorstand ermächtigt, das Grundkapital mit Zustimmung des Aufsichtsrates bis zum 28.07.2019 einmalig oder mehrfach um bis zu insgesamt EUR 24.750.000,00 durch Ausgabe von auf den Inhaber lautenden Stückaktien gegen Bar- oder Sacheinlagen zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2014/I). Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 09.10.2014.

Die Aktien der Gesellschaft werden seit dem 13.12.2017 an der Wiener Börse gehandelt, die Notierung in Hamburg wurde zum 31.03.2018 beendet.

Geschäftsgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Gründung und der Erwerb von sowie die Beteiligung an Unternehmen, die Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen hieran, die Übernahme der Geschäftsführung dieser Unternehmen, die Verwaltung der Beteiligungen an Unternehmen, die Führung und Entwicklung des Konzerns und seiner Konzernunternehmen sowie die Erbringung zentraler Dienstleistungen innerhalb des Konzerns, die Verwaltung eigenen Vermögens.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 12.08.2009 und dessen Eintragung am 20.08.2009 unter HRB 109786 B wurde der Gegenstand wie folgt ergänzt bzw. geändert:

„Ferner die Projektentwicklung und Realisierung von Photovoltaik-Kraftwerken und anderer Anlagen im Bereich der regenerativen Energien sowie deren Forschung und Weiterentwicklung auf eigene Rechnung. Ferner der Erwerb, das Halten, die Verwaltung und die Veräußerung von Unternehmensbeteiligungen, Patenten, immateriellen Wirtschaftsgütern, Immobilien und grundstücksgleichen Rechten, sowie anderen Vermögensgegenständen, wie z.B. Maschinen, Inventarien und Betriebsausrüstung, für eigene Rechnung. Ferner das Management, die Beratung, Betreuung, Finanzkonzeptionierung und die Erbringung von Planungs-, und Serviceleistungen, von Photovoltaik-Kraftwerken, Immobilien, Patenten und anderen Anlagen, vor allem im Bereich der regenerativen Energien sowie alle damit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten.“

Die Hauptversammlung vom 30.07.2014 hat den Gegenstand des Unternehmens neu gefasst. Eintragung erfolgte am 09.10.2014.

Der Gegenstand wurde wie folgt gefasst:

„1. Die Gründung und der Erwerb von sowie die Beteiligung an Unternehmen, die Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen hieran, die Übernahme der Geschäftsführung dieser Unternehmen, die Verwaltung der Beteiligungen an Unternehmen, die Führung und Entwicklung des Konzerns und seiner Konzernunternehmen sowie die Erbringung zentraler Dienstleistungen innerhalb des Konzerns, sowie die Verwaltung eigenen Vermögens;

2. Gegenstand des Unternehmens ist ferner der Erwerb, das Halten, die Verwaltung und die Veräußerung von Unternehmensbeteiligungen, Patenten, immateriellen Wirtschaftsgütern, Immobilien und grundstücksgleichen Rechten, sowie von anderen Vermögensgegenständen, wie z.B. Maschinen und seltene Erden, für eigene Rechnung;

3. Ausgeschlossen sind alle Tätigkeiten, die dem KWG unterliegen.“

Ergebnisverwendung

Der festgestellte Jahresfehlbetrag des abgelaufenen Geschäftsjahres 2017 i.H.v. EUR 78.775,30 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Es ergibt sich gem. § 158 Abs. 1 AktG zum Ende des Geschäftsjahres 2017 am 31.12.2017 ein Bilanzverlust i.H.v. EUR 135.615,93.

* * * * *

Berlin, 19.04.2018

Daniel Eric Joerin
(Vorstand)

Bericht des Aufsichtsrats

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres hat sich der Aufsichtsrat durch den Vorstand über die laufende Geschäftsentwicklung und die Verkaufsbemühungen als Mantelgesellschaft mündlich unterrichten lassen.

Der Aufsichtsrat hat im Berichtsjahr 2015 die ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Aufgaben wahrgenommen.

Im Geschäftsjahr 2015 wurden keine Rechtsgeschäfte getätigt. Der Börsenmantelverkauf steht weiterhin im Fokus der Anstrengungen des Vorstands. Aufgrund der geringen Aktivitäten der Gesellschaft waren strategische Abstimmungen und die Durchführung von Aufsichtsratssitzungen nicht erforderlich. Nahestehende Gesellschaften finanzierten die laufenden Kosten des Geschäftsbetriebes.

Der vom Vorstand aufgestellte Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2015 wurde von uns geprüft.

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir keine Einwendungen zu erheben. Wir billigen den vom Vorstand nach den HGB-Vorschriften aufgestellten Jahresabschluss. Dieser ist damit festgestellt.

Der Jahresabschluss weist für das Geschäftsjahr 2015 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von Euro 3.930,00 aus. Es ergibt sich unter Berücksichtigung des Verlustvortrages aus dem Vorjahr ein Bilanzverlust in Höhe von Euro 37.857,69.

Dortmund, 09.09.2016

Björn Schillberg
(Vorsitzender)