

# advantag

AKTIENGESELLSCHAFT

**JAHRESABSCHLUSS**

**zum**

**31. Dezember 2017**



Advantag Aktiengesellschaft  
Glockengasse 5  
47608 Geldern  
Tel.: +49(0)2831.1348220  
Fax: +49(0)2831.1348221  
Mail: [info@advantag.de](mailto:info@advantag.de)  
Web: [www.advantag.de](http://www.advantag.de)

Inhaltsverzeichnis	Seite 02
Bilanz per 31.12.2017	Seite 03
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2017	Seite 05
Anhang für das Geschäftsjahr 2017	Seite 06
Bericht des Aufsichtsrats	Seite 10
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	Seite 13



# BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2017

## AKTIVA

	Geschäftsjahr EURO	Vorjahr EURO
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Software	289,00	605,00
2. Geschäfts- oder Firmenwert	<u>16.041,00</u>	<u>17.592,00</u>
	16.330,00	18.197,00
II. Sachanlagen		
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.452,00	46.180,00
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	175.000,00	175.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	40.583,77	40.583,77
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.523,00	8.961,48
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	550.837,75	385.822,88
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>6.067,31</u>	<u>41.485,53</u>
	566.428,06	436.269,89
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	24.992,77	117.357,72
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.662,00	1.890,00
	<u>857.448,60</u>	<u>835.478,38</u>
	=====	=====

**BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2017**  
P A S S I V A

	Geschäftsjahr EURO	Vorjahr EURO
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	651.875,00	651.875,00
II. Kapitalrücklage	290.313,60	290.313,60
III. Verlustvortrag	-117.612,78	-90.416,01
IV. Jahresergebnis	13.134,13	-27.196,77
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>7.200,00</u>	<u>7.200,00</u>
	7.200,00	7.200,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3,49	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.239,80	1.597,77
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	999,70	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.295,66</u>	<u>2.104,79</u>
	12.538,65	3.702,56
- davon aus Steuern Euro 1.041,45 (Euro 1.451,06)		
	<u>857.448,60</u>	<u>835.478,38</u>
	=====	=====

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG  
FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR  
VOM 1. JANUAR 2017 – 31. DEZEMBER 2017**

	Geschäftsjahr EURO	Vorjahr EURO
1. Umsatzerlöse	175.807,53	175.788,27
2. Sonstige betriebliche Erträge	234,39	2.003,11
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Wertpapiere und Zertifikate	649,52	531,89
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.530,93</u>	<u>10.922,49</u>
	2.180,45	11.454,38
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	70.862,40	80.561,13
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>1.865,26</u>	<u>2.063,79</u>
	72.727,66	82.624,92
- davon für Altersversorgung Euro 1.752,00 (Euro 1.752,00)		
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	24.880,10	31.781,45
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	73.453,66	89.003,03
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.534,11	7.080,07
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.200,00	204,00
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	13.134,16	-27.196,33
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,03	0,44
<b>11. Jahresüberschuss</b>	<u>13.134,13</u> =====	<u>-27.196,77</u> =====

## **Anhang für das Geschäftsjahr 2017**

### **I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des AktG aufgestellt.

Die Gesellschaft weist zum Abschlusstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 HGB auf.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

### **II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Im Einzelnen wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewendet:

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** wurden zu Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen (bei einer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von bis zu fünf Jahren), bewertet.

Das **Sachanlagevermögen** wurde zu den Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen (Nutzungsdauer zwischen zwei bis vierzehn Jahren) angesetzt.

Die **geringwertigen Wirtschaftsgüter** bis EUR 410,00 wurden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben.

Die Abschreibungen im Berichtsjahr 2016 erfolgten pro rata temporis.

Die **Finanzanlagen** wurden mit ihren Anschaffungskosten bzw. niedrigeren beizulegenden Werten angesetzt.

**Forderungen** und **sonstige Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken wurden durch Wertberichtigungen berücksichtigt.

Der **Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten** wurden zum Nennwert angesetzt.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen sowie drohende Verluste aus schwebenden Geschäften.

**Verbindlichkeiten** sind zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

### III. Angaben zur Bilanz

Die Entwicklung der in der Bilanz erfassten Anlagegegenstände im Jahre 2017 ist im Anlagespiegel (Anlage 1) dargestellt.

Das **gezeichnete Kapital** der Gesellschaft beträgt zum 31.12.2017 EUR 651.875,00 und ist eingeteilt in 651.875 Stammaktien mit einem Nennwert von jeweils EUR 1,00. Das Grundkapital ist somit eingeteilt in 651.875 Aktien mit einem Nennwert von jeweils einem Euro (EUR 1,00). Es handelt sich um Inhaberaktien. Hiervon sind alle 651.875 Aktien im Handelsregister eingetragen.

Sämtliche Forderungen und Verbindlichkeiten haben **Restlaufzeiten** bis zu einem Jahr.

Zum Abschlussstichtag bestanden keinerlei **Haftungsverhältnisse** zu Lasten der Gesellschaft.

Derivative Finanzinstrumente bestanden zum 31.12.2017 nicht.

### IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Erlöse** wurden zum Großteil konzernintern durch Vermietung von Geschäftsräumen, Kraftfahrzeugen und anderen Bestandteilen des Sachanlagevermögens an die Tochtergesellschaften Advantag Services GmbH, Advantag Climate Invest GmbH und Auximio AG erzielt. Die Gesellschaft ist selbst nicht operativ tätig und übt die Geschäftstätigkeit durch die Tochtergesellschaften Advantag Services GmbH, Advantag Climate Invest GmbH und Auximio AG aus.

In den **Abschreibungen** auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind keine außerplanmäßigen Abschreibungen enthalten.

### V. Sonstige Angaben

Im Jahr 2017 waren neben dem Vorstand keine weiteren Mitarbeiter bei der Advantag AG angestellt.

Im Geschäftsjahr 2017 erfolgte die **Geschäftsführung** durch das Vorstandsmitglied

- Herrn Raik Oliver Heinzelmänn, Isum

Das Vorstandsmitglied ist von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Die von der Advantag Aktiengesellschaft im Berichtsjahr bezahlten **Gesamtbezüge** des tätigen Vorstandsmitglieds betragen EUR 73.633,96.

Der **Aufsichtsrat** bestand im Geschäftsjahr 2017 aus folgenden Mitgliedern:

- Jürgen Becker, Düsseldorf (Vorsitzender des Aufsichtsrats)
- Dr. Rolf Breitenstein, Düsseldorf (stv. Vorsitzender des Aufsichtsrats)
- Sascha Essers, Düsseldorf (Mitglied des Aufsichtsrats)

Es ergaben sich im Berichtsjahr keine Veränderungen in der Besetzung oder Organisation des Aufsichtsrats.

Der Aufsichtsrat hat im Jahr 2017 satzungsgemäß Gesamtbezüge in Höhe von EUR 6.750,00 erhalten.

Die Advantag Aktiengesellschaft, Geldern, wird beim Handelsregister des Amtsgerichts Kleve unter HRB 10452 geführt.

Im Folgenden werden die Angaben zu Unternehmen zusammengefasst, an denen die Advantag Aktiengesellschaft Anteile von mehr als 10 % hält:

<b>Firma</b>	<b>Sitz</b>	<b>Beteiligungsquote</b>	<b>Eigenkapital</b>
Advantag Climate Invest GmbH	Geldern, Deutschland	100,00 %	- 39.336,01 EUR
Advantag Services GmbH	Geldern, Deutschland	100,00 %	-441.792,01 EUR
Auximio AG	Geldern, Deutschland	100,00 %	144.213,45 EUR

Die Beteiligung an der Advantag Climate Invest GmbH wurde mit ihren Anschaffungskosten in Höhe von EUR 25.000,00 gemäß § 255 Abs. I HGB bilanziert; die Beteiligung an der Advantag Services GmbH ebenfalls in Höhe der Anschaffungskosten von EUR 50.000,00 und die Beteiligung an der Auximio AG in Höhe der Anschaffungskosten von EUR 100.000,00. Die Advantag AG hat für ein Darlehen an die Advantag Services GmbH in Höhe von EUR 500.000,00 sowie für ein Darlehen an die Advantag Climate Invest GmbH in Höhe von EUR 40.000,00 eine qualifizierte Rangrücktrittserklärung abgegeben. Anhaltspunkte für eine dauerhafte Wertminderung sind derzeit bei allen drei Beteiligungen nicht erkennbar.

Die Auximio AG hat im Jahr 2017 eine Kapitalerhöhung durchgeführt, bei welcher Zeichnungen und Zahlungen von 13.225 Aktien mit einem Volumen von EUR 267.500,00 eingegangen sind. Die Kapitalerhöhung wurde im Handelsregister eingetragen.

Die Advantag Climate Invest GmbH wurde im Jahr 2012 gegründet und hat die Umsatztätigkeit im Geschäftsfeld Direktinvestment im III. Quartal 2013 begonnen. Die Advantag Services GmbH hat den Handelsbereich des CO<sub>2</sub>-Emissionshandels seit dem II. Quartal 2014 von der Advantag Aktiengesellschaft



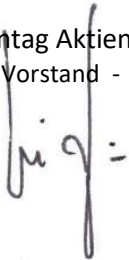
vollständig übernommen. Die Auximio AG wurde im IV. Quartal 2015 gegründet und hat ihre Geschäftstätigkeit im I. Quartal 2016 als Mikrofinanzinstitut aufgenommen.

Die Advantag Aktiengesellschaft ist nach § 293 HGB von der Verpflichtung zur Aufstellung eines Konzernabschlusses befreit, hat jedoch freiwillig einen Konzernabschluss aufgestellt.

Die Meldungen nach § 160 AktG sind erfolgt.

Geldern, den 8. März 2018

Advantag Aktiengesellschaft  
- Der Vorstand -

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. G.', written over the printed name of the board.

Sehr geehrte Aktionäre,

im Berichtsjahr 2017 hat der Aufsichtsrat der Advantag AG alle ihm gesetzlich sowie durch die Satzung obliegenden Aufgaben wahrgenommen. Die Mitglieder des Aufsichtsrats haben neben den rechtlich vorgegebenen Zuständigkeiten den Vorstand in Belangen der Konzernleitung regelmäßig beraten und hierbei seine Tätigkeit als Organmitglied und gesetzlicher Vertreter der Advantag AG überwacht.

Im Berichtsjahr 2017 war der Aufsichtsrat in alle Entscheidungen, welche nach Gesetz oder aufgrund der Beschränkungen der Befugnisse des Vorstands im Innenverhältnis existierten, eingebunden. Der Vorstand berichtete dem Aufsichtsrat jeweils in schriftlicher und mündlicher Form über die Geschäftsentwicklung in regelmäßigen Abständen. Dies geschah jederzeit zeitnah im geforderten Umfang.

Hierbei wurden alle Mitglieder des Aufsichtsrats über die aktuelle Ertragssituation sowie außergewöhnliche Geschäftsvorfälle informiert.

Im Berichtsjahr 2017 fanden insgesamt vier Aufsichtsratssitzungen statt. An diesen durch den Aufsichtsratsvorsitzenden einberufenen Sitzungen nahmen zumeist alle Mitglieder des Aufsichtsrats sowie der Vorstand teil. Bei der Bilanzsitzung des Aufsichtsrats nahm zusätzlich der Prüfungsleiter der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft teil. Alle im Berichtsjahr durch den Aufsichtsrat getroffenen Beschlüsse und Entscheidungen basieren auf ausführlichen Berichten und Beschlussvorlagen des Vorstands.

Der Vorstand teilte dem Aufsichtsrat außerordentliche Geschäftsvorfälle, welche im vorangegangenen Geschäftsjahr eintraten, auch außerhalb der turnusmäßigen Sitzungen zeitnah mit.

Der Aufsichtsrat hat die gesetzlich vorgegebenen Beschlüsse jeweils fristgemäß gefasst. Insbesondere aufgrund meiner Tätigkeit als Aufsichtsratsvorsitzender habe ich ständige Kontakt mit Vorstand Heinzemann gehabt. Hierdurch konnten Ereignisse von besonderer Bedeutung ohne Zeitverlust erörtert werden.

Zu den **Beratungsschwerpunkten** zählten insbesondere der Ausbau der Geschäftstätigkeit der Tochtergesellschaft Auximio AG sowie die Kundengewinnung im Bereich des CO<sub>2</sub>-Emissionshandels.

Im Berichtsjahr 2017 gab es keinerlei **Interessenkonflikte**, deren zeitnahe Meldung von den Mitglieder des Aufsichtsrats zu berichten wäre.

Im Jahr 2017 gab es aufgrund der Unternehmensgröße der Advantag AG und der Anzahl der Mitglieder des **Aufsichtsrats** keinerlei Ausschüsse.

Zur Ausführung des Beschlusses der Ordentlichen Hauptversammlung vom 27.04.2017 habe ich des Weiteren in meiner Funktion als Aufsichtsratsvorsitzender unverzüglich die **Bestellung des Wirtschaftsprüfungsunternehmens** vorgenommen.

Die Prüfung des Wirtschaftsprüfungsunternehmens Thijssen – Pöhls – Stefaniak KG erfolgte direkt im Anschluss an die Aufstellung der Einzelabschlüsse und des Konzernjahresabschlusses durch den Vorstand im ersten Quartal 2017. Die hieraus resultierenden Prüfungsberichte enthielten jeweils einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.

Die Jahresabschlussunterlagen wurden dem Aufsichtsrat gemäß den gesetzlichen Fristen übermittelt. Aufsichtsrat und Vorstand nahmen die Feststellung des Jahresabschlusses der Advantag AG sowie des Konzernabschlusses vor.

Der Konzernabschluss des Geschäftsjahres 2017 enthält die Einzelabschlüsse der Advantag AG sowie deren Tochtergesellschaften Advantag Services GmbH, der Advantag Climate Invest GmbH sowie der Auximio AG nebst Anhängen und Konzernlagebericht.

Der Aufsichtsrat der Advantag Aktiengesellschaft bestand im Berichtsjahr aus den Mitgliedern

- Jürgen Becker, Düsseldorf (Vorsitzende des Aufsichtsrats)
- Dr. Rolf Breitenstein, Düsseldorf (stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats)
- Sascha Essers, Düsseldorf (Mitglied des Aufsichtsrats)

Änderungen in Hinblick auf die Mitglieder des Aufsichtsrats oder dessen Ordnung gab es im Jahr 2017 nicht.

Der Vorstand bestand im Geschäftsjahr 2017 aus dem alleinigen Mitglied des Vorstands,

- Raik Oliver Heinzemann, Issum

Zudem war Herr Raik Oliver Heinzelmann alleiniger Geschäftsführer der beiden Tochtergesellschaften Advantag Services GmbH (Emissionshandel) und Advantag Climate Invest GmbH (Direktinvestition CO2-Zertifikate) sowie Alleinvorstand der Auximio AG.

Änderungen im Vorstand fanden im Geschäftsjahr 2017 nicht statt.

Der **Aufsichtsrat bedankt sich** an dieser Stelle für das Engagement des Vorstands sowie der Mitarbeiter der Advantag – Group, welche insbesondere im zweiten Halbjahr 2017 einen deutlichen Umsatzzuwachs gegenüber dem ersten Halbjahr erzielen konnten.

Für den Aufsichtsrat der Advantag Aktiengesellschaft

Aufsichtsratsvorsitzender  
Jürgen Becker



An die Advantag Aktiengesellschaft, 47608 Geldern

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung der Advantag Aktiengesellschaft, Geldern, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2017 bis 31. Dezember 2017 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses und Lageberichts nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen "Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung" vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Advantag Aktiengesellschaft

47608 Geldern

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht im Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Kalkar, 23. April 2018





Advantag Aktiengesellschaft  
Glockengasse 5  
47608 Geldern  
Tel.: +49(0)2831.1348220  
Fax: +49(0)2831.1348221  
Mail: [info@advantag.de](mailto:info@advantag.de)  
Web: [www.advantag.de](http://www.advantag.de)