



FINGROUP AG

**FINGROUP AG**

JAHRESABSCHLUSS 2015

PRO-FORMA KONSOLIDIERT

## Inhaltsverzeichnis

<b>1. Informationen über die Erstellung des Abschlusses</b> .....	3
1.1. Auftragsdurchführung .....	3
<b>2. Gesellschaftsrechtliche Informationen</b> .....	4
2.1. Gegenstand der FinGroup AG .....	4
2.2. Gegenstand der Cocorp GmbH .....	4
2.3. Gegenstand der Capital for Markets GmbH .....	4
2.4. Organigramm .....	4
<b>3. Pro-forma konsolidierte Bilanz zum 31. Dezember 2015 (Aktivseite)</b> .....	5
<b>3. Pro-forma konsolidierte Bilanz zum 31. Dezember 2015 (Passivseite)</b> .....	6
<b>4. Pro-forma konsolidierte Gewinn- und Verlustrechnung (01.01.2015 bis 31.12.2015)</b> .....	7
<b>5. Investor Relations Kontakte</b> .....	9

## 1. INFORMATIONEN ÜBER DIE ERSTELLUNG DES ABSCHLUSSES

Der vorliegende pro-forma konsolidierte Abschluss für das Geschäftsjahr 2015 der FinGroup AG wurde durch den Steuerberater Sven Carstens, Hammer Steindamm 44 in 22089 Hamburg erstellt.

Die Fertigstellung erfolgte am Freitag, den 18. August 2017.

### 1.1. Auftragsdurchführung

Der Vorstand der FinGroup AG beauftragte mich, den pro-forma konsolidierten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 ohne Plausibilitätsbeurteilung der übergebenen Unterlagen zu erstellen. Diesen Auftrag zur Erstellung ohne Prüfungshandlungen habe ich im August 2017 in meinen Geschäftsräumen in Hamburg durchgeführt.

Der mir erteilte Auftrag zur Erstellung des pro-forma konsolidierten Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter der Vornahme der Abschlussbuchungen den freiwilligen pro-forma konsolidierten Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung, zu erstellen.

Die Erstellung des pro-forma konsolidierten Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des Handels- und Steuerrechts, der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Als Erstellungsunterlagen dienten die Buchhaltungsunterlagen, die vollständigen Belege, Kontoauszüge der Kreditinstitute sowie das gesamte Akten- und Schriftgut der Gesellschaft.

Alle erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden vom Vorstand erbracht.

Von Vorstand wurde mir in einer berufsmäßigen Vollständigkeitserklärung versichert, dass in der Bilanz alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verbindlichkeiten und Wagnisse der Gesellschaft vollständig und richtig enthalten sind.

Art, Umfang und Ergebnis der während meiner Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen sind, soweit sie nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert wurden, in meinen Arbeitspapieren festgehalten.

Sven Carstens  
**Steuerberater**

## 2. GESELLSCHAFTSRECHTLICHE INFORMATIONEN

### 2.1. Gegenstand der FinGroup AG

Erwerb, Verwaltung und Veräußerung von Beteiligungen an Unternehmen, insbesondere aus dem Bereich der Finanzdienstleistungsbranche, sowie Erbringung von Management-, Beratungs-, und Servicedienstleistungen insbesondere für die vorgenannten Gesellschaften.

### 2.2. Gegenstand der Cocorp GmbH

Verwaltung eigenen Vermögens, Anfertigung von Markt und Unternehmensstudien und Übernahme der Investor- sowie Public-Relations Tätigkeit für börsennotierte Gesellschaften. Die Gesellschaft kann Zweigniederlassungen und Tochtergesellschaften im In- und Ausland errichten und sich an anderen Unternehmen im In- und Ausland beteiligen, im In- und Ausland Grundeigentum erwerben, belasten, veräußern und verwalten, Finanzierungen für eigene oder fremde Rechnung vornehmen sowie Garantien und Bürgschaften für Tochtergesellschaften und Dritte eingehen.

### 2.3. Gegenstand der Capital for Markets GmbH

Erbringung von kapitalmarktbezogenen Dienstleistungen, vornehmlich aber nicht ausschließlich Organisation und Umsetzung von Notierungsaufnahmen, Erstellung von Wertpapierprospekten, Wirtschafts- und Geschäftsplänen, Unternehmensbewertungen und Due Diligence, Tätigkeit im Bereich der Investor- und Public Relations, sowie Organisation von Roadshows und Round-table Präsentationen.

Genehmigungspflichtige Tätigkeiten werden nicht ausgeübt.

### 2.4. Organigramm



**3. PRO-FORMA KONSOLIDIERTE BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2015****AKTIVA**

	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		708,00
II. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.664,00
III. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens		22.881,60
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.840,00	
2. sonstige Vermögensgegenstände	114.044,82	124.884,82
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
		21.429,98
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
		31.286,01
<b>TOTAL AKTIVA</b>		<b>203.854,41</b>

**PASSIVA**

	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital		45.000,00
II. Gewinnrücklagen		
1. gesetzliche Rücklage		17.000,00
III. Verlustvortrag		-18.263,39
IV. Jahresüberschuss		76.249,18
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
1. Steuerrückstellungen	18.523,95	
2. sonstige Rückstellungen	3.650,00	22.173,95
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	15.334,01	
2. sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern 4.311,08 EUR)	21.583,41	
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>24.777,25</b>
<b>TOTAL PASSIVA</b>		<b>203.854,41</b>

**4. PRO-FORMA KONSOLIDIERTE GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		670.985,58
<b>2. Gesamtleistung</b>		<b>670.985,58</b>
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		187,30
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		392.492,96
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	33.100,00	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.733,00	35.833,00
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		34.147,77
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen		
aa) Raumkosten	5.475,20	
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	5.661,20	
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	1.885,35	
ad) Fahrzeugkosten	1.696,03	
ae) Werbe- und Reisekosten	47.094,42	
af) Kosten der Warenabgabe	6.500,00	
ag) verschiedene betriebliche Kosten	37.528,39	
b) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	10.900,85	

	EUR	EUR
Übertrag	-116.741,44	208.699,15
c) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	260,68	117.002,12
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		434,65
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>91.262,38</b>
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag		15.013,20
<b>11. Jahresüberschuss</b>		<b>76.249,18</b>



## 5. INVESTOR RELATIONS KONTAKTE



### INVESTOR RELATIONS KONTAKT

Alexander Coenen

Phone: +49 89 2060 21 147

EMAIL: [coenen@fingroup-ag.com](mailto:coenen@fingroup-ag.com)