

Geschäftsbericht

2019

Smart Equity AG

Lütticher Straße 8a

50674 Köln

Tel.: 0221 240 3496, Fax: 03212 415 1943

Bericht des Aufsichtsrats über das Geschäftsjahr 2019	3
Jahresabschluss	4-9
Bilanz der Smart Equity AG zum 31. Dezember 2019.....	4-5
Gewinn- und Verlustrechnung der Smart Equity AG.....	6-7
für die Zeit vom 01.01.2019 bis 31.12.2019	
Anhang für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019.....	8-9
Organe	10
Abhängigkeitsbericht	11

Bericht des Aufsichtsrats

Während des Berichtsjahres hat sich der Aufsichtsrat über die Entwicklung und die Lage des Unternehmens, die beabsichtigte Geschäftspolitik sowie über wesentliche Geschäftsvorfälle in gemeinsamen Sitzungen mit dem Vorstand informiert, die Geschäftsführung aufgrund mündlicher Berichte überwacht und bei wichtigen Entscheidungen im Rahmen seiner gesetzlichen und satzungsgemäßen Zuständigkeit durch Beschlussfassung mitgewirkt. Er hat sich intensiv mit der Entwicklung und den Perspektiven der Gesellschaft beschäftigt und den Vorstand bei seiner Arbeit beratend unterstützt.

Der Vorstand der Gesellschaft hat den Aufsichtsrat regelmäßig über die Entwicklung des Unternehmens umfassend unterrichtet. Hierzu gehörten u.a. Berichte über die wirtschaftliche und finanzielle Entwicklung der Gesellschaft mit der Darstellung der Liquiditäts-, Ertrags- und Vermögenslage und der Weiterentwicklung der Unternehmensstrategie.

Im Geschäftsjahr 2019 fand sich der Aufsichtsrat zu zwei Sitzungen zusammen, die am 2. Juli und am 28. August stattfanden. Es wurden die aktuelle Geschäftsentwicklung sowie wichtige Einzelthemen der Gesellschaft besprochen und alle erforderlichen Beschlüsse gefasst. Schwerpunkte der Beratungen im Geschäftsjahr waren insbesondere die Beteiligungen an Projekten im Bereich digitaler Technologien und der Marktentwicklung im Bereich Kryptowährungen und -produkte.

In seiner Sitzung am 6. Juli 2020 billigte der Aufsichtsrat nach eingehender eigener Prüfung und Beratung den vom Vorstand rechtzeitig vorgelegten Jahresabschluss 2019, der damit gemäß § 172 AktG festgestellt ist.

Der Aufsichtsrat dankt dem Vorstand für die stets gute und reibungslose Zusammenarbeit.

Köln, im Juli 2020

Der Aufsichtsrat

Thomas Becker
Vorsitzender des Aufsichtsrats

BILANZ

Smart Equity AG Verwaltung des eigenen Vermögens, Köln

zum

AKTIVA

31. Dezember 2019

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Finanzanlagen				I. Gezeichnetes Kapital		275.000,00	275.000,00
1. Beteiligungen	11.500,66		11.500,66	II. Kapitalrücklage		350.000,00	350.000,00
2. sonstige Ausleihungen	<u>9.387,94</u>	20.888,60	0,00	III. Gewinnrücklagen			
B. Umlaufvermögen				1. andere Gewinnrücklagen		475.000,00	475.000,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				IV. Bilanzverlust		271.998,40-	224.732,84-
1. sonstige Vermögensgegenstände		104.856,09	6.959,43	- davon Verlustvortrag			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr				EUR 224.732,84-			
EUR 100.000,00 (EUR 0,00)				(EUR 35.786,67)			
II. Wertpapiere				B. Rückstellungen			
1. sonstige Wertpapiere		654.148,88	1.135.942,79	1. sonstige Rückstellungen		3.500,00	3.500,00
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		144.732,18	0,00	C. Verbindlichkeiten			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		6.875,85	1.044,86	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		265.465,70
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				EUR 0,00			
				(EUR 265.465,70)			
				2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>100.000,00</u>	100.000,00	11.214,88
				- davon aus Steuern			
				EUR 0,00			
				(EUR 10.495,30)			
Übertrag		931.501,60	1.155.447,74	Übertrag		931.501,60	1.155.447,74

BILANZ

Smart Equity AG Verwaltung des eigenen Vermögens, Köln

zum

31. Dezember 2019

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		931.501,60	1.155.447,74	Übertrag		931.501,60	1.155.447,74
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 100.000,00 (EUR 11.214,88)			
		<u>931.501,60</u>	<u>1.155.447,74</u>			<u>931.501,60</u>	<u>1.155.447,74</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Smart Equity AG Verwaltung des eigenen Vermögens, Köln

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>0,00</u>	<u>191.915,21</u>
2. Gesamtleistung		0,00	191.915,21
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		110,94
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>203.278,55</u>	203.278,55	131.068,92
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		3.575,22	189.024,15
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	6.000,00		6.535,50
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	8.975,18		8.856,72
c) Werbe- und Reisekosten	489,58		1.461,24
d) verschiedene betriebliche Kosten	12.553,58		14.549,32
e) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00		1.790,88
f) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	143.877,89		244.940,47
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>793,31</u>	172.689,54	9,00
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		13.238,44	6.305,68
7. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		85.624,73	134.041,85
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.893,06	947,80
Übertrag		<u>47.265,56-</u>	<u>272.756,18-</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Smart Equity AG Verwaltung des eigenen Vermögens, Köln

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		47.265,56-	272.756,18-
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>0,00</u>	<u>12.236,67-</u>
10. Ergebnis nach Steuern		<u>47.265,56-</u>	<u>260.519,51-</u>
11. Jahresfehlbetrag		47.265,56	260.519,51
12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		<u>224.732,84</u>	<u>35.786,67-</u>
13. Bilanzverlust		<u><u>271.998,40</u></u>	<u><u>224.732,84</u></u>

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: Smart Equity AG

Firmensitz laut Registergericht: Köln

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Köln

Register-Nr.: 87000

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten
- sonstige Wertpapiere zu Anschaffungskosten

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet und in Höhe der nach kaufmännischen, vernünftigen Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Angaben zur Bilanz

Angabe zu Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 100.000,00 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR).

Angaben über den Bestand, den Erwerb und die Veräußerung eigener Aktien

Zum 31.12.2019 waren keine eigenen Aktien im Bestand.

Eigenkapitalanteil von Wertaufholungen

Gewinn-/Verlustvortrag bei teilweiser Ergebnisverwendung

Bei Aufstellung der Bilanz unter Berücksichtigung der teilweisen Ergebnisverwendung wurde im Bilanzverlust ein Verlustvortrag von EUR 224.732,83 einbezogen.

Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre und der Sicherungsrechte

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00).

Angabe zu Restlaufzeitvermerken

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt 100.000,00 EUR (Vorjahr: 276.680,58 EUR).

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 0,00 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR).

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Im Berichtsjahr wurde nur der Vorstand beschäftigt.

Gewährte Vorschüsse und Kredite an Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats

Der Gesamtbetrag der Forderungen gegen Mitglieder des Vorstands beläuft sich auf EUR 0,00.

Der Gesamtbetrag der Forderungen gegen Mitglieder des Aufsichtsrats beläuft sich auf EUR 0,00.

Köln, 02. Juli 2020

Dr. Johannes Blome-Drees
Vorstand

Aufsichtsrat

Thomas Becker, Rechtsanwalt, Köln (Vorsitzender)

Hans Peter Neuroth, Dipl.-Kfm., Meerbusch (stellvertretender Vorsitzender)

Dr. Georg Issels, Dipl.-Kfm., Köln (Mitglied)

Vorstand

Dr. Johannes Blome-Drees, Dipl.-Kfm., Hürth

Smart Equity AG
Lütticher Straße 8a
50674 Köln
Tel.: (02 21) 2 40 34 96
Fax: (03212) 415 1943
Mail: info@smartequityag.de
www.smartequityag.de

Handelsregister
HRB 87000 Köln
WKN A0SMVD
ISIN DE000A0SMVD5
Freiverkehr Hamburg

Abhängigkeitsbericht

Bericht des Vorstandes

der Smart Equity AG

über

die Beziehungen der Gesellschaft zu den verbundenen Unternehmen

im Geschäftsjahr 2019

A. Abhängigkeitsverhältnis

Die Scherzer & Co. Aktiengesellschaft hat mit Datum vom 16. Juni 2015 mitgeteilt, dass ihr eine Mehrheitsbeteiligung an der Smart Equity AG gehört.

B. Rechtsgeschäfte mit dem herrschenden Unternehmen

Fehlanzeige

C. Rechtsgeschäfte mit Dritten auf Veranlassung oder im Interesse des herrschenden Unternehmens

Fehlanzeige

D. Andere Maßnahmen auf Veranlassung oder im Interesse des herrschenden Unternehmens

Fehlanzeige

E. Schlusserklärung

Wir erklären, dass bei unserer Gesellschaft in Beziehung zum dem oben genannten herrschenden oder einem mit diesem verbundenen Unternehmen im Geschäftsjahr keine der unter B. bis D. genannten berichtspflichtigen Vorgänge vorlagen.

Der Abhängigkeitsbericht umfasst alle dem Vorstand bekannten berichtspflichtigen Geschäfte und Maßnahmen.

Köln, im Juni 2020

Dr. Johannes Blome-Drees
Vorstand