

Geschäftsbericht

2022

Smart Equity AG

Lütticher Straße 8a

50674 Köln

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

Inhaltsverzeichnis

Bericht des Aufsichtsrats über das Geschäftsjahr 2022	3
Jahresabschluss	4-7
Bilanz der Smart Equity AG zum 31. Dezember 2022.....	4
Gewinn- und Verlustrechnung der Smart Equity AG für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022.....	5
Anhang für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022.....	6-7
Organe der Gesellschaft	8
Abhängigkeitsbericht	9

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 2022 fand sich der Aufsichtsrat zu Sitzungen am 09.08.2022 und 26.09.2022 zusammen. Es wurden die aktuelle Geschäftsentwicklung sowie wichtige Einzelthemen der Gesellschaft besprochen und alle erforderlichen Beschlüsse gefasst. Schwerpunkte der Beratungen im Geschäftsjahr waren die Entscheidungen über die Beteiligung an Projekten im Bereich digitaler Technologien.

In seiner Sitzung am 15.09.2023 billigte der Aufsichtsrat nach eingehender eigener Prüfung und Beratung den vom Vorstand rechtzeitig vorgelegten Jahresabschluss 2022, der damit gemäß § 172 AktG festgestellt ist.

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

Köln, im September 2023

Der Aufsichtsrat

Thomas Becker

Vorsitzender des Aufsichtsrats

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Smart Equity AG, Köln

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis	2.780.327,98	3.800.235,26
2. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0,00	22.500,00
3. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	512,56	4.862,97
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.367.888,91	494.697,14
5. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	46.745,54	8.773,20
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.678,08-	862,59
7. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	1.397.818,77	364.159,90
- davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen EUR 105.470,30 (EUR 0,00)		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.809,96	2.368,14
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	45.309,93-	797.283,55
10. Ergebnis nach Steuern	1.900.324,83-	2.123.999,35
11. Jahresfehlbetrag	1.900.324,83	2.123.999,35-
12. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	2.591.071,91	467.072,56
13. Bilanzgewinn	690.747,08	2.591.071,91

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

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 des nach kaufmännischer, vernünftiger 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 227.452,00 EUR (Vorjahr: 302.452,00 EUR).

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

Zum 31.12.2022 waren keine eigenen Aktien im Bestand.

Gewinn-/Verlustvortrag bei teilweiser Ergebnisverwendung

Bei Aufstellung der Bilanz unter Berücksichtigung der teilweisen Ergebnisverwendung wurde im Bilanzgewinn ein Gewinnvortrag von EUR 2.591.071,91 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 684.627,49 EUR (Vorjahr: 400.768,80 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 wurden keine Arbeitnehmer 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, im Juni 2023

Der Vorstand

Organe der Gesellschaft

Aufsichtsrat

Thomas Becker, Rechtsanwalt, Köln (Vorsitzender)

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

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

Vorstand

Eleni Issels, Bank-Kffr., Köln

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

Smart Equity AG

Lütticher Straße 8a

50674 Köln

Tel.: (02 21) 2 40 34 96

Fax: (02 21) 21 39 01

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 2022

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 zu 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 April 2023

Dr. Johannes Blome-Drees
- Vorstand -

Eleni Issels
- Vorständin -