

advantag

AKTIENGESELLSCHAFT

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2016



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

Inhaltsverzeichnis	Seite 02
Bilanz per 31.12.2016	Seite 03
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2016	Seite 05
Anhang für das Geschäftsjahr 2016	Seite 06
Bericht des Aufsichtsrats	Seite 10
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	Seite 13



BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2016

AKTIVA

	Geschäftsjahr EURO	Vorjahr EURO
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Software	605,00	1.029,00
2. Geschäfts- oder Firmenwert	<u>17.592,00</u>	<u>23.392,00</u>
	18.197,00	24.421,00
II. Sachanlagen		
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	46.180,00	61.414,00
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	175.000,00	175.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	40.583,77	40.583,77
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.961,48	21.652,06
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	385.822,88	198.480,18
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>41.485,53</u>	<u>50.453,12</u>
	436.269,89	270.585,36
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	117.357,72	313.783,42
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.890,00	3.487,00
	<u>835.478,38</u>	<u>889.274,55</u>
	=====	=====

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2016
P A S S I V A

	Geschäftsjahr EURO	Vorjahr EURO
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	651.875,00	651.875,00
II. Kapitalrücklage	290.313,60	290.313,60
III. Verlustvortrag	-90.416,01	26.616,28
IV. Jahresergebnis	-27.196,77	-117.032,29
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	14.411,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>7.200,00</u>	<u>7.000,00</u>
	7.200,00	21.411,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.597,77	7.380,27
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	5.577,58
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.104,79</u>	<u>3.133,11</u>
	3.702,56	16.090,96
- davon aus Steuern Euro 2.199,72 (Euro 1.783,04)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 0,00 (Euro 5,10)		
	<u>835.478,38</u>	<u>889.274,55</u>
	=====	=====

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR
VOM 1. JANUAR 2016 – 31. DEZEMBER 2016**

	Geschäftsjahr EURO	Vorjahr EURO
1. Umsatzerlöse	157.788,27	106.704,24
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.003,11	755,55
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Wertpapiere und Zertifikate	531,89	3.234,45
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>10.922,49</u>	<u>12.984,24</u>
	11.454,38	16.218,69
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	80.561,13	93.926,60
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	<u>2.063,79</u>	<u>3.847,49</u>
	82.624,92	97.774,09
- davon für Altersversorgung Euro 1.752,00 (Euro 1.752,00)		
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	31.781,455	32.081,09
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	86.003,03	90.103,80
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7.080,07	3.566,02
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	204,00	109,00
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-27.196,33	-125.260,86
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,44	-8.228,57
	-----	-----
11. Jahresfehlbetrag	27.196,77	117.032,29
	=====	=====

Anhang für das Geschäftsjahr 2016

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 2016 ist im Anlagespiegel (Anlage 1) dargestellt. Das **gezeichnete Kapital** der Gesellschaft beträgt zum 31.12.2016 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 31.12.2016 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 Brokerage GmbH, Advantag Climate Invest GmbH und Advantag Finanz AG erzielt. Die Gesellschaft ist selbst nicht operativ tätig und übt die Geschäftstätigkeit durch die Tochtergesellschaften Advantag Brokerage GmbH, Advantag Climate Invest GmbH und Advantag Finanz AG aus.

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

V. Sonstige Angaben

Im Jahr 2016 war neben dem Vorstand eine geringfügig Beschäftigte in den Monaten Januar und Februar 2016 angestellt.

Im Geschäftsjahr 2016 erfolgte die **Geschäftsführung** durch das Vorstandsmitglied

- Herrn Raik Oliver Heinzemann, Issum

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

Die von der Advantag Aktiengesellschaft im Berichtsjahr bezahlten **Gesamtbezüge** des tätigen Vorstandsmitglieds betragen EUR 75.068,53.

Der **Aufsichtsrat** bestand im Geschäftsjahr 2016 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 2016 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:

Firma	Sitz	Beteiligungsquote	Eigenkapital
Advantag Climate Invest GmbH	Geldern, Deutschland	100,00 %	- 13.582,49 EUR
Advantag Brokerage GmbH	Geldern, Deutschland	100,00 %	-296.432,45 EUR
Advantag Finanz AG	Geldern, Deutschland	100,00 %	6.637,35 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 Brokerage GmbH ebenfalls in Höhe der Anschaffungskosten von EUR 50.000,00 und die Beteiligung an der Advantag Finanz AG in Höhe der Anschaffungskosten von EUR 100.000,00. Die Advantag AG hat für ein Darlehen an die Advantag Brokerage AG in Höhe von EUR 375.000,00 sowie für ein Darlehen an die Advantag Climate Invest GmbH in Höhe von EUR 15.000,00 eine qualifizierte Rangrücktrittserklärung abgegeben. Anhaltspunkte für eine dauerhafte Wertminderung sind derzeit bei allen drei Beteiligungen nicht erkennbar.

Die Advantag Finanz AG führt derzeit eine Kapitalerhöhung von bis zu 1.250.000,00 EUR durch, bei welcher bereits Zeichnungen und Zahlungen von 6.500 Aktien mit einem Volumen von EUR 131.500,00 zum Bilanzstichtag eingegangen sind.

Die Advantag Climate Invest GmbH wurde im Jahr 2012 gegründet und hat die Umsatztätigkeit im Geschäftsfeld Direktinvestment im III. Quartal 2013 begonnen. Die Advantag Brokerage GmbH hat den Handelsbereich des CO₂-Emissionshandels seit dem II. Quartal 2014 von der Advantag Aktiengesellschaft

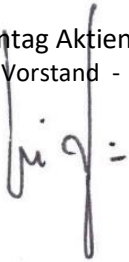
vollständig übernommen. Die Advantag Finanz AG wurde im IV. Quartal 2015 gegründet und hat ihre Geschäftstätigkeit im Berichtsjahr als Mikrofinanzinstitut neu aufgenommen.

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 9. Februar 2017

Advantag Aktiengesellschaft
- Der Vorstand -



Sehr geehrte Aktionäre,

der Aufsichtsrat der Advantag AG hat im Berichtsjahr 2016 alle ihm gesetzlich und durch die Satzung obliegenden Aufgaben wahrgenommen. Die Mitglieder des Aufsichtsrats haben neben den rechtlich vorgegebenen Zuständigkeiten gleichfalls den Vorstand in den Belangen der Konzernleitung regelmäßig beraten und hierbei seine Tätigkeit als Organmitglied und gesetzlicher Vertreter der Advantag AG überwacht.

Im Berichtsjahr 2016 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 umfassend und zeitnah.

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

Im Berichtsjahr 2016 fanden insgesamt vier Aufsichtsratssitzungen statt. An diesen durch den Aufsichtsratsvorsitzenden einberufenen Sitzungen nahmen zumeist alle Mitglieder des Aufsichtsrats sowie der Vorstand 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 Heinzelmann gehabt. Hierdurch konnten Ereignisse von besonderer Bedeutung ohne Zeitverlust erörtert werden.

Zu den **Beratungsschwerpunkten** zählten insbesondere die Aufnahme der Geschäftstätigkeit der Tochtergesellschaft Advantag Finanz AG sowie die Schaffung der hierzu gehörenden organisatorischen Voraussetzungen und Organisationsstruktur innerhalb der Advantag - Gruppe. Gleichzeitig beriet der Aufsichtsrat hinsichtlich einer dezentralen Vertriebsstruktur für die Advantag Finanz AG.

Im Berichtsjahr 2016 gab es keinerlei **Interessenkonflikte**, deren zeitnahe Meldung von den Mitglieder des Aufsichtsrats zu berichten wäre.

Auch im Jahr 2016 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 05.07.2016 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 2016. 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 2016 enthält die Einzelabschlüsse der Advantag AG sowie deren Tochtergesellschaften der Advantag Finanz AG, der Advantag Brokerage GmbH und der Advantag Climate Invest GmbH 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 2016 nicht.

Der Vorstand bestand im Geschäftsjahr 2016 aus dem alleinigen Mitglied des Vorstands,

- Raik Oliver Heinzelmann, Issum

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

Änderungen im Vorstand fanden im Geschäftsjahr 2016 nicht statt.

Der **Aufsichtsrat bedankt sich** für das Engagement des Vorstands sowie der Mitarbeiter der Advantag – Group, welche mit dem erfolgreichen Beginn der Tätigkeit als Mikrofinanzinstitut im ersten Quartal 2016 den Grundstein für ein umfassenderes, nachhaltiges Angebot an Finanzdienstleistungen gelegt haben.

Für den Aufsichtsrat der Advantag Aktiengesellschaft

Aufsichtsratsvorsitzender
Jürgen Becker



Geldern im März 2017

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 2016 bis 31. Dezember 2016 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses 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.

Kalkar, 9. Februar 2017



Thijssen-Pöhls-Stefaniak KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft


Dipl.-Oec. Michael Thijssen
Wirtschaftsprüfer



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