

Zwischenabschluss

zum 30. Juni 2023

Deutsche Geothermische Immobilien AG

Moselstraße 27

60329 Frankfurt am Main

Zwischenbilanz zum 30.06.2023

Deutsche Geothermische Immobilien AG, Frankfurt am Main

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.932,03	2.358,52
II. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		4.229.887,00	4.229.887,00
Summe Anlagevermögen		<u>4.231.819,03</u>	<u>4.232.245,52</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.365.979,61		684.648,07
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 231.633,97 (EUR 230.481,56)			
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>54.608,17</u>		<u>1.430,23</u>
		1.420.587,78	686.078,30
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		5.619,90	672.111,99
Summe Umlaufvermögen		<u>1.426.207,68</u>	<u>1.358.190,29</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	795,11
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		359.519,49	0,00
		<u><u>6.017.546,20</u></u>	<u><u>5.591.230,92</u></u>

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		181.500,00	1.815.000,00
II. Kapitalrücklage		6.216.000,00	4.522.000,00
III. Verlustvortrag		6.475.932,56	5.844.174,54
IV. Jahresfehlbetrag		281.086,93	149.217,96
nicht gedeckter Fehlbetrag		359.519,49	0,00
Summe Eigenkapital		<u>0,00</u>	<u>343.607,50</u>
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		169.808,28	215.755,39
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	137.448,19		68.901,90
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 137.448,19 (EUR 68.901,90)			
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.705.858,14		4.960.610,97
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.705.858,14 (EUR 4.960.610,97)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>4.431,59</u>		<u>2.355,16</u>
- davon aus Steuern EUR 1.694,22 (EUR 2.355,16)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 2.735,73 (EUR 0,00)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.431,59 (EUR 2.355,16)			
		5.847.737,92	5.031.868,03
		<u><u>6.017.546,20</u></u>	<u><u>5.591.230,92</u></u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 30.06.2023

Deutsche Geothermische Immobilien AG, Frankfurt am Main

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.700,00		5.280,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.067,98</u>		<u>1.059,08</u>
		4.767,98	6.339,08
2. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		212,98	213,49
3. sonstige betriebliche Aufwendungen		251.105,97	131.879,95
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	1.713,71
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (EUR 1.713,71)			
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		25.000,00	12.499,15
- davon an verbundene Unternehmen EUR 25.000,00 (EUR 12.499,15)			
6. Ergebnis nach Steuern		<u>-281.086,93</u>	<u>-149.217,96</u>
7. Jahresfehlbetrag		<u><u>-281.086,93</u></u>	<u><u>-149.217,96</u></u>

Deutsche Geothermische Immobilien AG, Frankfurt am Main

Anhang für den Jahresabschluss zum 30.06.2023

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der Deutsche Geothermische Immobilien AG, Frankfurt am Main, wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Aufgrund der Finanzplanung für das Geschäftsjahr 2023 geht der Vorstand bei der Bilanzierung zum 30. Juni 2023 von der Fortführung des Unternehmens aus.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267a HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine Kleinstkapitalgesellschaft. Die diesbezüglichen Aufstellungserleichterungen werden nicht in Anspruch genommen.

Die Gesellschaft ist wegen der größenabhängigen Befreiungen nach § 293 HGB von der Pflicht zur Erstellung eines Konzernabschlusses/Konzernlageberichts befreit und nimmt diese Befreiung in Anspruch.

Die Gliederung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt gemäß § 266 HGB und § 275 Absatz 2 HGB freiwillig nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften. Hiervon abgesehen werden die größenabhängigen Erleichterungen für kleine Kapitalgesellschaften in Anspruch genommen.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht:	Deutsche Geothermische Immobilien AG
Firmensitz laut Registergericht:	Frankfurt am Main
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Frankfurt am Main
Register-Nr.:	HRB 103427

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und 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. Soweit handelsrechtlich zulässig wird die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände entsprechend der steuerlichen Vorschriften gewählt. Vermögensgegenstände mit einem geringen Wert werden vereinfachend wie folgt behandelt: Vermögensgegenstände bis zu € 250,00 führen unmittelbar zu Aufwand. Vermögensgegenstände mit einem Wert bis zu € 800,00 werden sofort abgeschrieben.

Die aktivierten Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt. Bei den Finanzanlagen wird, soweit zum Bilanzstichtag eine Wertminderung eingetreten ist, nur bei dauerhafter Wertminderung der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag beizulegenden niedrigeren Wert angesetzt. Bei Forderungen, deren Einbringlichkeit mit erkennbaren Risiken behaftet ist, werden angemessene Wertabschläge vorgenommen. Uneinbringliche Forderungen werden abgeschrieben.

Die liquiden Mittel werden mit den Nennwerten angesetzt.

Das Eigenkapital ist zum Nennwert angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten die Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand für die nächste Berichtsperiode darstellen.

Rückstellungen werden für alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet. Die Bewertung erfolgt zum Erfüllungsbetrag. Dabei werden Rückstellungen mit einer Laufzeit von über einem Jahr mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der letzten sieben Jahre abgezinst.

Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Angaben zur Bilanz

Finanzanlagen

Bei den Finanzanlagen handelt es sich um Anteile an verbundenen Unternehmen. Hierbei handelt es sich um 100% Anteile an der DGI Holding GmbH. Aufgrund dauernder Wertminderung wurden die Beteiligungen an der DGI Services GmbH (Frankfurt am Main), DGI Holding II GmbH (Frankfurt am Main) und DGI GeoSolutions GmbH i. L. (Frankfurt am Main) im Kalenderjahr 2016 und die Anteile an der DGI Holding GmbH im Kalenderjahr 2021 mit dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt (§ 253 Absatz 3 Satz 5 HGB). Wertaufholungen ergaben sich bisher nicht.

Name	Sitz	Anteil am Stammkapital
DGI Holding GmbH	Frankfurt am Main	100 %
DGI Holding II GmbH i.L.	Frankfurt am Main	100 %
DGI Services GmbH	Frankfurt am Main	100 %
DGI GeoSolutions GmbH i. L.	Frankfurt am Main	100 %

Angaben zu den Restlaufzeiten der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen

Die nachfolgende Darstellung zeigt die Restlaufzeiten der in der Bilanz aufgeführten Forderungen:

Art der Forderung 30.06.2023	Gesamtbetrag EUR	davon Restlaufzeit kleiner 1 Jahr EUR	größer 1 Jahr EUR	größer als 5 Jahre EUR
Ggü. verbundenen Unternehmen	1.365.979,61	1.134.345,64	231.633,97	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	54.608,17	54.608,17	0,00	0,00
Summe	1.420.587,78	1.188.953,81	231.633,97	0,00

Eigenkapital, Schuldenposten

Das im Handelsregister eingetragene und vollständig eingezahlte Grundkapital beträgt € 181.500,00.

Anzahl der Aktien: 181.500 (Namensaktien)

Auf der ordentlichen Hauptversammlung am 16. Dezember 2022 wurde beschlossen, das Grundkapital der Gesellschaft nach den Vorschriften über die ordentliche Kapitalherabsetzung nach §§ 222 AktG von € 1.815.000,00 um € 1.633.500,00 auf € 181.500,00 im Verhältnis 10:1 zur Verbesserung der Bilanzstruktur herabzusetzen. Die Kapitalherabsetzung wurde in der Weise durchgeführt, dass jeweils zehn auf den Namen lautende Stückaktien mit einem rechnerischen Anteil am Grundkapital von € 1,00 je Aktie von € 1,00 zusammengelegt werden. Die entsprechende Änderung der Satzung in § 3 (Grundkapital) wurde beschlossen. Die Eintragung der Kapitalherabsetzung in das Handelsregister erfolgte am 20. Februar 2023.

Zudem wurde auf der Hauptversammlung am 16. Dezember 2022 ein Gewinnabführungsvertrag zwischen der Deutschen Geothermische Immobilien AG und der DGI Holding GmbH (abführendes Unternehmen) beschlossen. Der Gewinnabführungsvertrag wurde am 13. Januar 2023 in das Handelsregister eingetragen und wird erstmals für das Geschäftsjahr 2023 wirksam.

In der Hauptversammlung vom 26. August 2015 wurde außerdem die Umstellung von auf den Inhaber lautende Stückaktien in auf den Namen lautende Stückaktien und die erforderliche Satzungsänderung vorgenommen. Der Eintrag der Satzungsänderung in das Handelsregister erfolgte am 26. November 2015. Das in auf den Namen lautende Stückaktien eingeteilte Grundkapital ist durch eine Globalurkunde verbrieft. Die Namensaktien werden in einem Aktienregister geführt.

Die Umstellung auf Namensaktien erfolgte mit Beschluss vom 26. August 2015, die Eintragung erfolgte zum 26. November 2015.

Überleitung gemäß § 158 Abs. 1 AktG:	30.06.2023
	EUR
Verlustvortrag aus dem Vorjahr	6.475.932,56
Jahresfehlbetrag	281.086,93
Bilanzverlust	6.757.019,49

Angaben und Erläuterungen zu Rückstellungen

Bei den sonstigen Rückstellungen zum 30.06.2023 handelt es sich um Rückstellungen für Aufsichtsratsvergütungen, für anteilige Prozesskosten, für Abschluss- und Prüfungskosten sowie für Zinsen aus Darlehen.

Angaben zu den Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten

Die nachfolgende Darstellung zeigt die Restlaufzeiten der in der Bilanz aufgeführten Verbindlichkeiten:

Art der Verbindlichkeiten zum 30.06.2023	Gesamtbetrag EUR	Davon mit einer Restlaufzeit kleiner 1 Jahr EUR	Restlaufzeit größer 1 Jahr EUR	Restlaufzeit größer 5 Jahre EUR
Aus Lieferungen und Leistungen	137.448,19	137.448,19	0,00	0,00
Ggü. verbundenen Unternehmen	5.705.858,14	5.705.858,14	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	4.431,59	4.431,59	0,00	0,00
Summe	5.847.737,92	5.847.737,92	0,00	0,00

Sonstige Angaben

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse, die nach § 251 HGB und § 268 Absatz 7 HGB angegeben werden müssen, bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen gemäß § 285 Nr. 3a HGB sind für die Beurteilung der Finanzlage der Gesellschaft nicht von Bedeutung.

Besserungsschein

Es wurde in 2021 ein Besserungsschein für einen Forderungsverzicht vereinbart. Die Forderungen sollen vergütet werden, wenn und soweit freie liquide Mittel zur Verfügung stehen. Die Rechtmäßigkeit der Forderungen und damit auch der Besserungsschein werden bestritten, eine entsprechende Klage ist anhängig.

Geschäftsführung

Im Geschäftsjahr wurden die Geschäfte der Gesellschaft durch den Vorstand geführt. Dem Vorstand gehörten an:

Herr Stefan Flinspach (Handelsregistereintragung am 03. April 2023), Vorstand.

Die Angabe der Gesamtbezüge gemäß § 285 Nr. 9a HGB unterbleibt nach § 286 Abs. 4 HGB.

Der Aufsichtsrat hat im Geschäftsjahr folgende Mitglieder:

Herr Prof. Dr. Volker Riebel (Vorsitzender), Unternehmensberater

Herr Gerd Classen (stellvertretender Vorsitzender), Rechtsanwalt

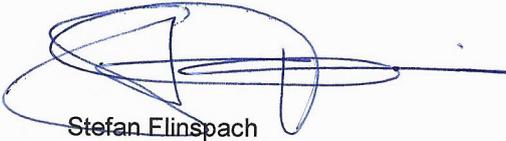
Herr Mark Knobloch, selbstständiger Kaufmann

Angaben zu Arbeitnehmern

Im Geschäftsjahr wurde durchschnittlich 1 Arbeitnehmerin beschäftigt.

Frankfurt am Main, den 29.09.2023

Deutsche Geothermische Immobilien AG, Frankfurt am Main

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Stefan Elinspach

Vorstand