

High-Tech Gründerfonds Management GmbH

Bonn

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die High-Tech Gründerfonds Management GmbH hat ihren Sitz in Bonn und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Bonn (HRB 13863).

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches.

Die Gliederung der Bilanz entspricht dem in § 266 Abs. 2 und 3 HGB vorgesehenen Gliederungsschema. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist in Übereinstimmung mit dem in § 275 Abs. 2 HGB enthaltenen Gesamtkostenverfahren gegliedert.

Ergänzend zu den Vorschriften des Handelsgesetzbuches waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes und des Gesellschaftsvertrages zu beachten. Für die Aufstellung des Jahresabschlusses gelten gemäß Gesellschaftsvertrag die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften.

II. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

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

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

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

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagespiegel zu diesem Anhang dargestellt. Die Abschreibungen werden entsprechend den betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern wie folgt vorgenommen:

Anlageposten	Abschreibungsmethode/ Nutzungsdauer
Immaterielle Vermögensgegenstände	linear/4 Jahre
Sachanlagen	
Bauten auf fremden Grundstücken	linear/6,5 bis 10 Jahre
Betriebs- und Geschäftsausstattung	linear/3 bis 13 Jahre

Geringwertige Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten über EUR 250, aber nicht über EUR 1.000 betragen, werden gemäß § 6 Abs. 2a EStG in einem Sammelposten aktiviert und linear über fünf Jahre abgeschrieben. Die Büroausstattung wurde in einem Sammelposten aktiviert und wird gemäß ihrer geschätzten Nutzungsdauer von 13 Jahren abgeschrieben.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen werden zu Anschaffungskosten angesetzt, sofern keine außerplanmäßigen Abschreibungen wegen voraussichtlich dauerhafter Wertminderungen notwendig sind.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert bilanziert und unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nennbetrag angesetzt.



Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten umfassen Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die Rückstellungen werden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten umfassen Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag, aus denen in einer bestimmten Zeit nach diesem Tag Ertrag realisiert wird.

III. Angaben zur Bilanz

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im Anlagespiegel (Anlage zum Anhang) dargestellt.

Die Bauten auf fremden Grundstücken umfassen Mietereinbauten (Küchen, IT-Technik) in den angemieteten Räumlichkeiten am Sitz der Gesellschaft.

Die Gesellschaft ist als Geschäftsführende Kommanditistin mit einer Hafteinlage in Höhe von jeweils EUR 100 an der High-Tech Gründerfonds GmbH & Co. KG, High-Tech Gründerfonds II GmbH & Co. KG, High-Tech Gründerfonds III GmbH & Co. KG, der High-Tech Gründerfonds IV GmbH & Co. KG und der DeepTech Future Fonds GmbH & Co. KG beteiligt.

Die ausgewiesenen Forderungen gegen verbundene Unternehmen resultieren aus der Endabrechnung der erbrachten Managementleistungen gegenüber der Gesellschafterin High-Tech Gründerfonds III GmbH & Co. KG (TEUR 102; i. Vj. TEUR 384).

Die ausgewiesenen Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, resultieren aus der Endabrechnung der erbrachten Managementleistungen sowie aus DPI-Bonus-Zahlungen. Sie bestehen gegenüber der High-Tech Gründerfonds GmbH & Co. KG (TEUR 9.934; i. Vj. TEUR 1.001), der High-Tech Gründerfonds II GmbH & Co. KG (TEUR 609; i. Vj. TEUR 334) und der High-Tech Gründerfonds IV GmbH & Co. KG (TEUR 5; i. Vj. TEUR 0). Von den Forderungen sind TEUR 817 erst nach über einem Jahr fällig. Alle weiteren Forderungspositionen sind innerhalb eines Jahres fällig.

Weiterhin bestehen sonstige Forderungen aus Umsatzsteuer (TEUR 141; i. Vj. TEUR 0).

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten Personalrückstellungen für die variable Vergütung der Geschäftsführer und Mitarbeiter (TEUR 10.982; i. Vj. TEUR 1.696) und für Resturlaubsansprüche (TEUR 275; i. Vj. TEUR 286).

Weiterhin beinhalten die sonstigen Rückstellungen ausstehende Rechnungen (TEUR 103; i. Vj. TEUR 219), Aufwendungen für Jahresabschlussarbeiten (TEUR 11; i. Vj. TEUR 11) sowie ausstehende Reisekostenabrechnungen (TEUR 4; i. Vj. TEUR 8). Die Rückstellungen sind kurzfristiger Art. Das Wahlrecht, diese Rückstellungen nicht zu diskontieren, wird in Anspruch genommen.

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten umfassen mit TEUR 181 (i. Vj. TEUR 89) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen. Darüber hinaus werden Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (TEUR 76; i. Vj. TEUR 25) ausgewiesen.

Sonstige Verbindlichkeiten bestehen im Wesentlichen aus noch abzuführender Lohnsteuer (TEUR 137; i. Vj. TEUR 140) und aus noch abzuführenden Sozialabgaben (TEUR 26; i. Vj. TEUR 19).

Sämtliche Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2021 haben eine Laufzeit von unter einem Jahr.

IV. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen umfassen TEUR 2.190 (i. Vj. TEUR 1.007) und betreffen den Zeitraum 2022 bis 2027. Im Einzelnen betreffen diese Verpflichtungen folgende Sachverhalte:

	TEUR
Zahlungsverpflichtung aus Mietvertrag Schlegelstraße 2 (1. September 2012 bis 31. August 2027)	1.616
Zahlungsverpflichtung aus Dienstleistungsvertrag für IT-Hosting (01. Oktober 2021 bis 30. September 2022)	125
Zahlungsverpflichtungen aus Dienstleistungsverträgen (Rechnungswesen)	110
Zahlungsverpflichtung aus Mietvertrag Alte Leipziger Straße 4, Berlin (ab 1. März 2018 unbefristet, zum Jahresende kündbar)	59
Zahlungsverpflichtungen aus sonstigen Miet- und Leasingverträgen	48
Sonstige finanzielle Verpflichtungen	232
	2.190

V. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend § 277 Abs. 1 HGB erfasst. Die Gesellschaft hatte im Jahr 2021 Umsatzerlöse von TEUR 24.832 (i. Vj. TEUR 10.667).



Die Umsätze resultieren im Wesentlichen aus der Tätigkeitsvergütung der High-Tech Gründerfonds GmbH & Co. KG (TEUR 14.388; i. Vj. TEUR 2.181), der High-Tech Gründerfonds III GmbH & Co. KG (TEUR 5.586; i. Vj. TEUR 4.563), der High-Tech Gründerfonds II GmbH & Co. KG (TEUR 4.049; i. Vj. TEUR 3.614), der DeepTech Future Fonds GmbH & Co. KG (TEUR 745 i. Vj. TEUR 0) sowie der High-Tech Gründerfonds IV GmbH & Co. KG (TEUR 3; i. Vj. TEUR 0). Weitere Umsätze resultieren aus der vertraglich vereinbarten Weiterbelastung von Kosten (TEUR 13, i. Vj. TEUR 185) sowie im Wesentlichen aus Teilnahmegebühren für diverse Weiterbildungsveranstaltungen (TEUR 47; i. Vj. TEUR 124). Der Rückgang erklärt sich durch die Nichtdurchführbarkeit von Präsenzveranstaltungen während der Corona-Pandemie.

Der Ausweis der korrespondierenden Aufwendungen für diese Umsätze aus den Teilnahmegebühren erfolgt unter dem Materialaufwand (TEUR 83; i. Vj. TEUR 186).

Im Wesentlichen durch die Weiterbelastung von Notar-, Personal- und Reisekosten sowie durch die Auflösung von Rückstellungen wurden sonstige betriebliche Erträge in Höhe von TEUR 357 (i. Vj. TEUR 226) generiert.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten im Wesentlichen IT-Aufwendungen (TEUR 500; i. Vj. TEUR 396), Büromiete (TEUR 438; i. Vj. TEUR 310), Aufwendungen für Public Relations (TEUR 431; i. Vj. TEUR 268), Rechts- und Beratungskosten (TEUR 406; i. Vj. TEUR 349) sowie Reisekosten (TEUR 124; i. Vj. TEUR 130). In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind periodenfremde Aufwendungen von TEUR 15 (i. Vj. TEUR 6) enthalten.

VI. Sonstige Angaben

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Geschäftsjahres

Es fanden keine Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Geschäftsjahres statt.

Anteilsbesitz nach § 285 Nr. 11 HGB

Firma	Sitz	Anteil	Eigenkapital TEUR	Jahresergebnis TEUR	Geschäftsjahr
High-Tech Gründerfonds GmbH & Co. KG	Bonn	0,0002%	40.903	144.769	2021
High-Tech Gründerfonds II GmbH & Co. KG	Bonn	0,0001%	115.318	31.864	2021
High-Tech Gründerfonds III GmbH & Co. KG	Bonn	0,0001%	89.860	-3.918	2021
High-Tech Gründerfonds IV GmbH & Co. KG	Bonn	0,0499%	26	-174	2021
DeepTech Future Fonds GmbH & Co. KG	Bonn	0,0224%	420	-1.216	2021

Geschäftsführung

Die Geschäfte wurden durch die von den Beschränkungen des § 181 BGB befreiten Geschäftsführern Dr. Alexander von Frankenberg und Proschlitz und Guido Schlitzer gemeinschaftlich geführt.

Die Bezüge des Geschäftsführers Dr. Alexander von Frankenberg und Proschlitz betragen im Geschäftsjahr 2021 TEUR 533 (davon TEUR 274 variabel). Die Vergütung von Herrn Guido Schlitzer betrug für seine Tätigkeit in der Geschäftsführung im Geschäftsjahr 2021 TEUR 296 (davon TEUR 60 variabel).

Durchschnittliche Anzahl der Arbeitnehmer im Geschäftsjahr

Im Geschäftsjahr 2021 wurden durchschnittlich 71 (i. Vj. 65) Arbeitnehmer, davon 12 Teilzeitkräfte (i. Vj. 7) und 59 Vollzeitkräfte (i. Vj. 58), beschäftigt.

Honorar des Abschlussprüfers

Das für das Geschäftsjahr 2021 berechnete Gesamthonorar des Abschlussprüfers beträgt TEUR 21,6.

Bonn, 31. März 2022

High-Tech Gründerfonds Management GmbH

Die Geschäftsführung

Dr. Alexander von Frankenberg und Proschlitz

Guido Schlitzer

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

	31.12.2021		31.12.2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00		2.827,00
II. Sachanlagen				
1. Bauten auf fremden Grundstücken	6.235,00		12.929,00	
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	234.065,00	240.300,00	201.634,00	214.563,00
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	100,00		100,00	
2. Beteiligungen	400,00	500,00	200,00	300,00
		240.800,00		217.690,00
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	896,07		48.627,61	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	102.102,62		384.212,42	
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	10.548.396,06		1.334.524,69	
4. Sonstige Vermögensgegenstände	392.315,45	11.043.710,20	232.457,89	1.999.822,61
– davon aus Steuern EUR 0 (i. Vj. EUR 300,00) –				
II. Guthaben bei Kreditinstituten		513.545,24		527.130,80

	31.12.2021		31.12.2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
		11.557.255,44		2.526.953,41
C. Rechnungsabgrenzungsposten		138.635,44		120.017,02
		11.936.690,88		2.864.660,43
Passivseite				
			31.12.2021	31.12.2020
			EUR	EUR
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital			25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage			99.900,00	99.900,00
III. Gewinnrücklage				
Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen			100,00	100,00
			125.000,00	125.000,00
B. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen			0,00	5.470,91
2. Sonstige Rückstellungen			11.375.431,34	2.219.602,11
			11.375.431,34	2.225.073,02
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			180.517,29	89.030,72
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			9.309,55	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			75.803,49	25.000,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten			163.826,01	399.842,69
– davon aus Steuern EUR 137.701,27 (i. Vj. EUR 380.646,31) –				
– davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 26.101,44 (i. Vj. EUR 19.026,38) –				
			429.456,34	513.873,41
D. Rechnungsabgrenzungsposten			6.803,20	714,00
			11.936.690,88	2.864.660,43

Anlagenpiegel zum Anhang für das Geschäftsjahr 2021



	Anschaffungs- und Herstellungskosten			
	1.1.2021	Zugänge	Abgänge	31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR
Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	67.366,83	0,00	0,00	67.366,83
II. Sachanlagen				
1. Bauten auf fremden Grundstücken	91.738,83	0,00	0,00	91.738,83
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	538.036,02	106.054,12	12.891,80	631.198,34
	629.774,85	106.054,12	12.891,80	722.937,17
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	100,00	0,00	0,00	100,00
2. Beteiligungen	200,00	200,00	0,00	400,00
	300,00	200,00	0,00	500,00
	697.441,68	106.254,12	12.891,80	790.804,00
	Kumulierte Abschreibungen			
	1.1.2021	Zugänge	Abgänge	31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR
Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	64.539,83	2.827,00	0,00	67.366,83
II. Sachanlagen				
1. Bauten auf fremden Grundstücken	78.809,83	6.694,00	0,00	85.503,83
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	336.402,02	73.623,12	12.891,80	397.133,34
	415.211,85	80.317,12	12.891,80	482.637,17
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00			0,00
2. Beteiligungen	0,00			0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00



	1.1.2021	Kumulierte Abschreibungen		31.12.2021
	EUR	Zugänge	Abgänge	EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR
	479.751,68	83.144,12	45.891,80	550.004,00
			Buchwerte	
			31.12.2021	31.12.2020
			EUR	EUR
Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00		2.827,00
II. Sachanlagen				
1. Bauten auf fremden Grundstücken		6.235,00		12.929,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung		234.065,00		201.634,00
		240.300,00		214.563,00
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		100,00		100,00
2. Beteiligungen		400,00		200,00
		500,00		300,00
		240.800,00		217.690,00