



QUINTOS AG

Hamburg

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Bilanz zum 31.12.2023	3
Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023	4
Anhang	5 - 9
Bruttoanlagenspiegel	10

QUINTOS Aktiengesellschaft
Hamburg

BILANZ ZUM 31. Dezember 2023

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. AKTIVA				
A. ANLAGEVERMÖGEN				
I. Sachanlagen				
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.002,00	19.723,14	10.000.000,00	10.000.000,00
2. Software	1.976,00	0,00	212.500,00	212.500,00
	<u>16.978,00</u>	<u>19.723,14</u>	<u>674.500,00</u>	<u>674.500,00</u>
II. Finanzanlagen			7.750.000,00	7.750.000,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	16.961.381,45	17.011.380,45	2.095.416,42	2.614.123,97
2. Beteiligungen	0,00	0,00	20.732.416,42	21.251.123,97
3. Ausleihungen	2.475.000,00	925.000,00		
	<u>19.436.381,45</u>	<u>17.936.380,45</u>		
	<u>19.453.359,45</u>	<u>17.856.103,59</u>		
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.106,30	2.106,30	0,00	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.776.445,22	3.864.814,26	3.873,80	41.310,95
3. Forderungen gegen Gesellschaften, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	366.469,44	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	89.087,87	236.343,61	48.047,04	0,00
	<u>2.244.108,83</u>	<u>4.103.264,17</u>	<u>15.621,82</u>	<u>60.759,51</u>
II. Wertpapiere	0,00	0,00	67.542,66	102.070,46
Sonstige Wertpapiere				
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	17.818,91	208.402,46	0,00	0,00
	<u>2.261.927,74</u>	<u>4.311.666,63</u>		
	<u>21.715.287,19</u>	<u>22.267.770,22</u>		
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN				
A. EIGENKAPITAL				
I. Gezeichnetes Kapital				
II. Kapitalrücklage				
III. Gewinnrücklagen				
gesetzliche Rücklage				
Sonstige Gewinnrücklagen				
IV. Bilanzgewinn				
	<u>477.418,97</u>	<u>480.380,20</u>	<u>915.328,11</u>	<u>914.575,79</u>
B. RÜCKSTELLUNGEN				
1. Steurrückstellungen				
2. Sonstige Rückstellungen				
C. VERBINDLICHKEITEN				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
3. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen				
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaften mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
5. Sonstige Verbindlichkeiten				
	<u>21.715.287,19</u>	<u>22.267.770,22</u>		

**QUINTOS Aktiengesellschaft
Hamburg**

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE
ZEIT VOM 01. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2023**

	<u>2023</u> EUR	<u>2022</u> EUR
1. Umsatzerlöse	109.846,69	113.979,64
2. Sonstige betriebliche Erträge	147.207,85	5.978,16
3. Material-/Wareneinkauf	13.445,38	10.756,30
4. Rohergebnis	<u>243.608,96</u>	<u>109.201,50</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-612.211,31	-604.579,91
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-79.136,85	-66.296,33
	<u>-691.348,16</u>	<u>-670.876,24</u>
6. Abschreibungen		
a) auf Sachanlagen	-5.603,14	-6.000,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	-4.989,60
	<u>-5.603,14</u>	<u>-10.989,60</u>
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-292.910,45	-331.920,90
8. Ordentliches Betriebsergebnis	<u>-746.252,79</u>	<u>-904.585,24</u>
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	175.008,33	105.767,17
10. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	15.270,17	2.749.742,64
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-49.999,00	-200.000,00
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-0,26	-844,17
13. Finanzergebnis	<u>140.279,24</u>	<u>2.654.665,64</u>
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>-605.973,55</u>	<u>1.750.080,50</u>
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	87.824,00	-114.069,13
16. Sonstige Steuern	-558,00	-558,00
17. Jahresüberschuß (i.V. Jahresfehlbetrag)	<u>-518.707,55</u>	<u>1.635.453,37</u>
18. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	2.614.123,97	2.461.670,60
19. Einstellung in die gesetzliche Rücklage	0,00	-93.000,00
20. Einstellung in die sonstigen Gewinnrücklagen	0,00	-1.390.000,00
21. Bilanzgewinn	<u>2.095.416,42</u>	<u>2.614.123,97</u>

QUINTOS AG, Hamburg Anhang für das Geschäftsjahr 2023

Allgemeine Hinweise

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des AktG aufgestellt. Nach der Umschreibung der Größenklassen gemäß § 267 Abs. 1 – 3 HGB handelt es sich um eine kleine Kapitalgesellschaft.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB gewählt.

Sofern nicht anders bezeichnet, sind die Werte in Tausend Euro (TEUR) angegeben.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Erstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen unveränderten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Sachanlagen werden zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen, angesetzt. Geringwertige Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten zwischen EUR 150,00 und EUR 1.000,00 liegen, werden im Jahr des Zugangs abgeschrieben. Im Berichtsjahr wurden geringwertige Wirtschaftsgüter von mehr als EUR 1.000,00 angeschafft.

Die **Finanzanlagen** werden zu Anschaffungskosten, vermindert um notwendige Abschreibungen, angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert. Allen risikobehafteten Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen wird durch Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Die **sonstigen Rückstellungen** werden für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages gebildet.

Die **Verbindlichkeiten** sind zu ihren Erfüllungsbeträgen passiviert.

Erläuterungen zur Bilanz

Nachfolgend werden die in der Bilanz zusammengefassten Posten gesondert erläutert.

Anlagevermögen

Gemäß § 274 a HGB i. V. m. § 268 Abs. 2 HGB sind kleine Kapitalgesellschaften im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB von der Aufstellung eines Anlagespiegels befreit. Mit TEUR 16.961 (Vorjahr: TEUR 17.011) enthält das Anlagevermögen Anteile an verbundenen Unternehmen.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Die Forderungen erstrecken sich mit TEUR 413 (Vj. 2.798), unbesichert, gegen die PONACHEM Compound GmbH, Hamburg, und resultieren aus dem Ergebnisabführungsvertrag zwischen der QUINTOS AG und der PONACHEM Compound GmbH, Hamburg, und mit TEUR 1.363 (Vj. 1.067), besichert, gegen die Arelia Bau + Boden AG. Die Forderungen haben eine Laufzeit von bis zu 18 Monaten. Sie werden beide verzinst.

Ausleihungen

Die Forderungen aus Ausleihungen richten sich mit TEUR 1.645 (Vj. 925) an die FIB Frankfurter Investment + Bankberatung GmbH, Hamburg, sind besichert und verzinslich.

Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Laufzeit von bis zu einem Jahr.

Eigenkapital

Gezeichnetes Kapital

Das voll eingezahlte Grundkapital der Gesellschaft beträgt TEUR 10.000. Das Grundkapital ist in 10.000.000 Inhaber-Stückaktien im rechnerischen Nennwert von je EUR 1,00 je Stückaktie eingeteilt. Der Anteil der Pongs & Zahn AG in Inso, Berlin, betrug zum Bilanzstichtag mehr als 25%. Nach dem Bilanzstichtag ist die Pongs & Zahn AG in Inso, Berlin, nicht mehr Aktionärin. Die Firma HOLI Hanseatische Objekt

+ Liegenschaftsverwaltung GmbH, Hamburg, hat nach § 20 AktG angezeigt, über mehr als 25 % der Stimmrechte zum Bilanzstichtag zu verfügen.

Kapitalrücklagen

Die Kapitalrücklage beläuft sich per Jahresultimo 2023 auf TEUR 212,5 (Vorjahr: TEUR 212,5).

Rücklagen

Die Gewinnrücklagen blieben mit insgesamt TEUR 8.424 unverändert. Von diesem Betrag entfielen TEUR 674 auf die gesetzliche Rücklage und TEUR 7.750 auf sonstige Gewinnrücklagen.

Rückstellungen

Die Rückstellungen wurden mit TEUR 477 (Vj. 480) für zu erwartende Ertragssteuerverbindlichkeiten, die sonstigen Rückstellungen mit TEUR 438 (Vj. 434) für ausstehende Verpflichtungen aus Kosten gebildet.

Verbindlichkeiten

Sämtliche Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 52 (Vj. 102) haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB, soweit nicht in den Rückstellungen abgebildet, bestanden zum 31. Dezember 2023 gegenüber der Hausbank einer Beteiligungsgesellschaft für einen ihr gewährten Betriebsmittelkredit. Das materielle Risiko beläuft sich hieraus auf max. TEUR 3.625 (Vj. 4.375). Daneben besteht gegenüber dieser Hausbank eine Verpflichtung zur Erhaltung des Kapitals der Beteiligungsgesellschaft von min. TEUR 5.000.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Gesellschaft erzielte im Berichtsjahr Umsatzerlöse i. H. v. TEUR 110 (im Vorjahr TEUR 114).

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge von TEUR 147 (im Vorjahr TEUR 6) resultieren aus der Auflösung von Rückstellungen und Versicherungsentschädigungen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen i. H. v. TEUR 293 (im Vorjahr TEUR 332) enthalten alle üblichen Aufwendungen des Geschäftsbetriebes und seiner künftigen Weiterentwicklung sowie Beratungskosten im Zusammenhang mit Rechtsstreitigkeiten.

Erträge aus Gewinnabführungsverträgen

Die i. H. v. TEUR 15 (Vorjahr TEUR 2.750) erzielten, um den Minderheitenanteil von TEUR 48 saldierten Erträge aus Gewinnabführungen basieren auf dem mit der PONACHEM Compound GmbH, Hamburg, geschlossenen Ergebnisabführungsvertrag.

Sonstige Angaben

Vorstand

Joachim Schlennstedt, Kaufmann, Hamburg

Auf die Angabe der Gesamtbezüge des Vorstands wird gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Aufsichtsrat

Dörte Schlennstedt, Dipl.-Ing., Architektin, Hamburg, Vorsitzende

Christian Schlennstedt, Dipl. Pol. Kaufmann, Hamburg, stellv. Vorsitzender

Henry Müller, Dr. Med. Dent., Arzt, Berlin

Die Vergütung für die Mitglieder des Aufsichtsrates betrug im Berichtsjahr netto TEUR 22.500. Die Aufsichtsräte waren im Berichtsjahr darüber hinaus in folgenden Aufsichtsräten tätig:

Dörte Schlennstedt:	Alpinaxx Asset Management SE, Hamburg, Verwaltungsratsmitglied
Christian Schlennstedt:	Areliä Bau + Boden AG, Hamburg, stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrats
Dr. Henry Müller:	Areliä Bau + Boden AG, Hamburg, Aufsichtsratsmitglied

Mitarbeiter

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr durchschnittlich 6 Mitarbeiter.

Hamburg, den 31.08.2024

QUINTOS AG

Der Vorstand

QUINTOS AG

Entwicklung des Anlagevermögens 2023

	01.01.2023		31.12.2023		01.01.2023		31.12.2023		01.01.2023		31.12.2023		31.12.2023	
	EUR	EUR	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	EUR	EUR	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
Software														
	6.240,00	2.470,30	0,00	0,00	0,00	6.240,00	494,00	0,00	0,00	0,00	6.240,00	6.734,00	1.976,00	0,00
	<u>6.240,00</u>	<u>2.470,30</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.240,00</u>	<u>494,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>6.240,00</u>	<u>6.734,00</u>	<u>1.976,00</u>	<u>0,00</u>
II. Sachanlagen														
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung														
	127.637,65	388,00	0,00	0,00	0,00	107.914,51	5.109,14	0,00	0,00	0,00	107.914,51	113.023,85	15.002,00	19.723,14
	<u>127.637,65</u>	<u>388,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>107.914,51</u>	<u>5.109,14</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>107.914,51</u>	<u>113.023,85</u>	<u>15.002,00</u>	<u>19.723,14</u>
III. Finanzanlagen														
1. Anteile an verbundenen Unternehmen														
	17.458.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.458.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.458.700,00	447.319,55	17.011.380,45	17.011.380,45
2. Beteiligungen														
	920.966,55	0,00	0,00	0,00	0,00	920.966,55	0,00	0,00	0,00	0,00	920.966,55	920.966,55	0,00	0,00
	<u>18.379.666,55</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>18.379.666,55</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>18.379.666,55</u>	<u>1.368.286,10</u>	<u>17.011.380,45</u>	<u>17.011.380,45</u>
IV. Wertpapiere des Anlagevermögens														
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>18.513.544,20</u>	<u>2.858,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.482.440,61</u>	<u>5.603,14</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.488.043,75</u>	<u>1.488.043,75</u>	<u>17.028.368,45</u>	<u>17.031.103,59</u>