



# **Zwischenabschluss**

zum 30. Juni 2023

**Finchain Capital Partners AG**

Königsallee 27  
40212 Düsseldorf

# **Inhaltsverzeichnis**

Zwischenlagebericht

Zwischenbilanz zum 30. Juni 2023

Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 01.01.2023 bis zum 30. Juni 2023

Anhang

# **Zwischenlagebericht für das erste Halbjahr 2023 der Finchain Capital Partners AG**

## **I. Vorbemerkungen**

Der Zwischenlagebericht steht weiter im Fokus der abschließenden Sanierung. Es wurde in Folge die Kreditoren saniert, so dass der Altbestand weitgehend ausgebucht oder beglichen wurde.

## **II. Grundlagen des Unternehmens**

### **1. Unternehmensstruktur**

Die Finchain Capital Partners AG wurde am 27. Februar 2015 gegründet. Mit Kaufvertrag vom 22. August 2017 wurde die Tochtergesellschaft uhr.de Handelsgesellschaft mbH erworben und mit Notarvertrag, am 12.12.2018 die Clockchain Systems GmbH per Kapitalerhöhung eingebracht. Mit Eintragung ins Handelsregister am 09.12.2019 wurde die Gesellschaft in CLOCKCHAIN AG umbenannt. Mit Eintragung ins Handelsregister vom 29.09.2022 wird die Gesellschaft in Finchain Capital Partners AG umbenannt.

### **2. Geschäftsmodell**

Das bisherige Geschäftsmodell der Finchain Capital Partners AG wurde aufgrund mangelnden Erfolgs eingestellt. Parallel wurde nach Geschäftsmodellen gesucht und für neue Inverstoren insbesondere Inferenten vorbereitet.

Am 19.07.2022 fand eine ordentliche Hauptversammlung statt mit weiteren Sanierungsbeschlüssen. U.a. wurde ein neuer Unternehmenszweck beschlossen:

„Gegenstand des Unternehmens ist die Gründung, der Erwerb, die Verwaltung sowie die Veräußerung von Beteiligungen an Gesellschaften jedweder Rechtsform, insbesondere, aber nicht ausschließlich, solcher Gesellschaften, die ihren Tätigkeitsschwerpunkt im Technologiebereich, insbesondere digitale Produkte, Lösungen und Services sowie im Bereich Fintech, haben. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen im In- und Ausland zu errichten. Die Gesellschaft kann sich darüber hinaus an Unternehmen im In- und Ausland beteiligen, die die Erforschung, Entwicklung und Umsetzung neuer Technologien betreiben.

Die Gesellschaft ist berechtigt, sich anderen gleichartigen Unternehmen – gleich welcher Rechtsform – zu beteiligen, solche Unternehmen zu errichten und zu erwerben sowie Zweigniederlassungen im In- und Ausland zu unterhalten. Die Gesellschaft kann solche Unternehmen leiten oder sich auf die Verwaltung der Unternehmen ausgliedern oder solche Unternehmen überlassen“.

Die Gesellschaft soll als Beteiligungsgesellschaft fungieren mit Fokus auf Investments in Unternehmensphasen Seed- und Serie A und B, wie in Investitionsphasen, die mit innovativen Technologien, Produkten und Geschäftsmodellen ein überdurchschnittliches Wachstumspotenzial im Bereich Fintech, Blockchain und artverwandten Technologien aufweisen, insbesondere in digitale Produkte, Lösungen und Services.

### **3. Organe, Mitarbeiter, Personalentwicklung**

Die Gesellschaft wird ab 02.12.2021 als Alleinvorstand von Herrn Roland Pfaus vertreten. Ansonsten sind keine Mitarbeiter tätig.

### **III. Wirtschaftsbericht**

#### **1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen**

Die Gesellschaft befindet sich weiter in einer umfangreichen Sanierung mit dem Ziel als Beteiligungsgesellschaft lukrative Beteiligungen zu erwerben. So ist die Gesellschaft während dieser Zeit weiter auf Investorendarlehen angewiesen, die Sanierung und Einbringung operativen Geschäfts vollziehen zu können.

Dies soll mit der geplanten Kapitalerhöhung aus dem genehmigten Kapital weiter vorbereitet werden und innerhalb der Frist zum 15.01.2024 im Handelsregister eingetragen werden.

#### **2. Geschäftsverlauf und -vorgänge**

##### **A. Finanzierung des Cash Flows durch Nachrangkapital**

Der Vorstand der Finchain Capital Partners AG hat am 08.07.2021 mit dem Treuhänder der internationalen Investorengruppe einen zuerst zum Jahresende 2021 befristeten und unbesicherten Darlehensvertrag über die Gewährung von qualifiziertem Nachrangkapital in Höhe von 1 Mio. EUR abgeschlossen. Das der Finchain Capital Partners AG zugeführte Nachrangkapital ist mit 2 % p.a. verzinst. Es enthält einen sog. qualifizierten Rangrücktritt des Darlehensgebers. Die Finanzierungsreichweite des Unternehmens ist damit auf Basis der aktuellen Planung, bis zur Verwendung des genehmigten Kapitals sichergestellt. Die Finchain Capital Partners AG wird mit dem Darlehen laufende Kosten decken, die Verbindlichkeiten der Gesellschaft erfüllen und diese für die Neuausrichtung verwenden.

Der qualifizierte Darlehensvertrag wurde zum 25.10.2021 wie folgt ergänzt:

- a) Die Laufzeit des Darlehensvertrages wird auf dem 31.12.2022 verlängert.
- b) Die Darlehensgeberin verzichtet auf die in Ziff. 4 des Darlehensvertrages vereinbarte Kündigungsfrist von drei Monaten, so dass der Darlehensvertrag bis zum 31.12.2022 fest abgeschlossen ist. Weitere Änderungen wurden nicht vereinbart.

Der Darlehensvertrag wurde sodann mit gleichen Konditionen bis zum 31.12.2023 verlängert.

##### **B. Ergebnis**

In den ersten sechs Monaten des Jahres erzielte die Gesellschaft einen Fehlbetrag in Höhe von EUR 46.222,13 (Vj. EUR 75.229,67). Umsätze wurden keine generiert und somit keine ausgewiesen. Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich etwas erhöht auf EUR 15.465,17 (Vj. EUR 7.928,38). Diese ergaben sich durch Ausbuchung verjährter Verbindlichkeiten und nachverhandelter Forderungen.

Die Bilanz und die GuV werden hauptsächlich durch die Verwendung des Nachrangdarlehens und den Kosten des Being Public dominiert. So betreffen die Vermögensgegenstände von EUR 481.811,48 (Vj. EUR 665.919,93) Ansprüche aus dem Nachrangdarlehen wie unter Kapitel III. 2.A. noch einmal dargestellt. Diese Mittel wurden und werden vor allem für die Auflösung alter Verbindlichkeiten verwendet und für Kosten aus den Aufwendungen für das Being Public. Die Passivseite der Bilanz weist zum Stichtag einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag von EUR 573.094,06 (Vj. EUR 426.608,40) aus.

Zum Stichtag wurden für Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von EUR 36.022,89 (Vj. EUR 159.378,03) ausgewiesen. Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten hauptsächlich das Nachrangdarlehen inkl. den Nebenkosten in Höhe von EUR 1.026.040,62.

Im ersten Halbjahr 2023 sind bei den betrieblichen Aufwendungen insgesamt EUR 56.857,97 angefallen (Vj. EUR 80.361,05). Der größte Posten betreffen Fremdleistungen und Fremdarbeiten in Höhe von EUR 39.229,05 (Vj. EUR 37.173,62), gefolgt von Buchführungskosten und Abschluss- und Prüfungskosten in Höhe von EUR 7.100,00 (Vj. EUR 7.100,00). Rechts- und Beratungskosten sind in Höhe von EUR 2.754,00 (Vj. EUR 5.285,08) angefallen.

### **3. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Stichtag 30.06.2023**

Keine.

## Zwischenbilanz zum 30.06.2023

## Finchain Capital Partners AG Gründ., Erwerb, Verw., Veräuß. v. Beteiligungen, Düsseldorf

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Umlaufvermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Vorräte				I. Gezeichnetes Kapital		78.750,00	78.750,00
1. geleistete Anzahlungen		0,00	13.275,00	II. Bilanzverlust		651.844,06	505.608,40
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- davon Verlustvortrag EUR -605.621,93 (EUR -430.378,73)			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	12.229,87		30.208,67	nicht gedeckter Fehlbetrag		573.094,06	426.858,40
2. sonstige Vermögensgegenstände	490.811,48		684.459,54	Summe Eigenkapital		0,00	0,00
- davon gegen Gesellschafter EUR 481.113,30 (EUR 665.919,93)							
		503.041,35	714.668,21	<b>B. Rückstellungen</b>			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		12.799,88	14.816,25	1. sonstige Rückstellungen		34.064,80	17.300,00
Summe Umlaufvermögen		515.841,23	742.759,46	<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
<b>B. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		7.193,02	24.543,22	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	36.022,89		159.378,03
<b>C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		573.094,06	426.858,40	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 36.022,89 (EUR 159.378,03)			
				2. sonstige Verbindlichkeiten	1.026.040,62		1.017.483,05
				- davon aus Steuern EUR 256,48 (EUR 0,00)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.026.040,62 (EUR 1.017.483,05)			
						1.062.063,51	1.176.861,08
		<u>1.096.128,31</u>	<u>1.194.161,08</u>			<u>1.096.128,31</u>	<u>1.194.161,08</u>

Düsseldorf, den 31. Oktober 2023

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 30.06.2023

**Finchain Capital Partners AG Gründ., Erwerb, Verw., Veräuß. v. Beteiligungen, Düsseldorf**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		15.465,17	7.928,38
2. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	3.017,51		3.047,73
b) Werbe- und Reisekosten	246,49		558,62
c) verschiedene betriebliche Kosten	53.593,97		54.879,70
d) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0,00</u>		<u>21.875,00</u>
		56.857,97	80.361,05
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.829,33	2.797,00
<b>4. Ergebnis nach Steuern</b>		<b><u>46.222,13-</u></b>	<b><u>75.229,67-</u></b>
<b>5. Jahresfehlbetrag</b>		<b><u>46.222,13</u></b>	<b><u>75.229,67</u></b>
6. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		605.621,93	430.378,73
<b>7. Bilanzverlust</b>		<b><u><u>651.844,06</u></u></b>	<b><u><u>505.608,40</u></u></b>

## **4. Anhang der Finchain Capital Partners AG zum 30.06.2023**

### **I. Vorbemerkungen**

Ab dem 29.09.2022 ist die Gesellschaft unter dem Namen Finchain Capital Partners AG im Handelsregister des Amtsgerichts Düsseldorf unter HRB 98685 eingetragen. Der neue Gegenstand des Unternehmens wurde am 29.09.2022 mit Eintragung ins Handelsregister und Satzungsänderung bekannt gemacht.

Ab dem 29.09.2022 ist der Gegenstand des Unternehmens:

*„Gegenstand des Unternehmens ist die Gründung, der Erwerb, die Verwaltung sowie die Veräußerung von Beteiligungen an Gesellschaft jedweder Rechtsform, insbesondere, aber nicht ausschließlich, solcher Gesellschaften, die ihren Tätigkeitsschwerpunkt im Technologiebereich, insbesondere digitale Produkte, Lösungen und Services sowie im Bereich Fintech, haben. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen im In- und Ausland zu errichten. Die Gesellschaft kann sich darüber hinaus an Unternehmen im In- und Ausland beteiligen, die die Erforschung, Entwicklung und Umsetzung neuer Technologien betreiben.*

*Die Gesellschaft ist berechtigt, sich anderen gleichartigen Unternehmen – gleich welcher Rechtsform – zu beteiligen, solche Unternehmen zu errichten und zu erwerben sowie Zweigniederlassungen im In- und Ausland zu unterhalten. Die Gesellschaft kann solche Unternehmen leiten oder sich auf die Verwaltung der Unternehmen ausgliedern oder solche Unternehmen überlassen“.*

Das Grundkapital der Finchain Capital Partners AG besteht aus Nennbetragsaktien zu je 1 EUR. Das Grundkapital beträgt zum Stichtag 78.750,00 EUR.

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 22.05.2018 ermächtigt und besitzt das satzungsgemäße Recht, das Grundkapital mit Zustimmung des Aufsichtsrates, bis zum 15.01.2024, gegen Bar- und/oder Sacheinlagen einmal oder mehrmals, um insgesamt bis zu 3.937.500,00 EUR zu erhöhen. Wobei das Bezugsrecht der Aktionäre ausgeschlossen werden kann (Genehmigtes Kapital 2018/I).

Gliederung und Bewertung der Bilanz- und GuV-Posten entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

Es ist darauf hinzuweisen, dass als Vergleichszahlen des Vorjahres in der Bilanz die zum 31.12.2021 sowie in der GuV die des Halbjahres 2021 betreffen und ausgewiesen werden

### **II. Zweigniederlassungsbericht**

Zweigniederlassungen werden von der Gesellschaft nicht unterhalten.

### **III. Angaben über Organe der Gesellschaft**

Die Gesellschaft wird durch den Vorstand Roland Pfaus vertreten. Der Aufsichtsrat war zum Stichtag zum 30.06.2023 wie folgt besetzt:

- Marcus Schmitz, Geschäftsführer, Königstein. (Vorsitzender des Aufsichtsrats)
  - Prof. Dr. h.c. Wolfgang Siewering, Geschäftsführer, Düsseldorf (Stv. Vors.)
  - Dr. Wolf-Dietrich Fugger, Geschäftsführer, München
- A. Der Vorstand der Finchain Capital Partners AG bestand im Halbjahr 2023 gesetzeskonform aus einer Person. Der Vorstand bestimmt die unternehmerischen Ziele, die grundsätzliche strategische Ausrichtung, die Organisationsstruktur sowie die Unternehmenspolitik von Finchain Capital Partners AG.
- B. Der Aufsichtsrat der Finchain Capital Partners AG setzt sich aus drei Mitgliedern zusammen. Alle Mitglieder des Aufsichtsrats befassen sich mit den für Finchain Capital Partners AG relevanten Themen. Auf die Einrichtung spezieller Aufsichtsrats-Ausschüsse wurde verzichtet. Die Mitglieder des Aufsichtsrats werden von der Hauptversammlung gewählt. Sie überwachen die Geschäftsführung des Vorstands. Gesonderte Dienstleistungsverträge eines Aufsichtsratsmitglieds mit der Finchain Capital Partners AG bedürfen im Einklang mit § 114 AktG der Zustimmung des Aufsichtsrats.
- C. Aktionäre und Hauptversammlung: Die Aktionäre der Finchain Capital Partners AG nehmen ihre Aktionärsrechte auf der Hauptversammlung der Gesellschaft wahr und üben dort ihre Stimmrechte aus. Die Aktionäre haben die Möglichkeit, ihre Stimmrechte auf der Hauptversammlung selbst auszuüben oder durch einen Bevollmächtigten bzw. über einen weisungsgebundenen Stimmrechtsvertreter der Gesellschaft ausüben zu lassen. Die Wahl des Abschlussprüfers erfolgt gemäß den gesetzlichen Bestimmungen durch die Hauptversammlung.

### **IV. Mitteilungen zu Stimmrechten**

- A. Der Gesellschaft gemeldeten Stimmrechte gem. § 20 Abs. 6 AktG: Keine.
- B. Personen mit Führungsaufgaben, insbesondere Vorstand und Mitglieder des Aufsichtsrats der Gesellschaft sowie mit diesen in einer engen Beziehung stehende Personen, sind gemäß §15a Wertpapierhandelsgesetz dazu verpflichtet, Geschäfte mit Aktien der Gesellschaft oder sich darauf beziehender Finanzinstrumente offen zu legen. Im Halbjahr 2022 wurden der Gesellschaft keine solche Geschäfte gemeldet.

### **V. Betriebsgröße und Prüfung**

Die Finchain Capital Partners AG ist zum Abschlusszeitpunkt im Sinne des § 267 HGB als kleine Kapitalgesellschaft einzustufen.

Düsseldorf, Oktober 2023

Roland Pfaus  
Vorstand