

B E R I C H T

über die Erstellung

des

Halbjahresfinanzberichts

zum

30. Juni 2018

UNIPROF Real Estate Holding AG i.A. Stuttgart

Tübinger Straße 6 70178 Stuttgart
Telefon 0711/99611-0, Telefax 0711/99611-44

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
I. Auftrag und Auftragsdurchführung	2
II. Rechtliche Verhältnisse	3
III. Erläuterungen zum Jahresabschluss	4
Erläuterungen zur Bilanz	4
AKTIVA	4
PASSIVA	6
Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	9
IV. Bescheinigung	11
V. Anlagen	
Bilanz zum 30. Juni 2018	Anlage 1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 30. Juni 2018	Anlage 2
Anhang für das Geschäftsjahr 01.01.–30.06.2018	Anlage 3
Lagebericht für das Geschäftsjahr 01.01.–30.06.2018	Anlage 4
Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater, Steuer- bevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften	Anlage 5

I. Auftrag und Auftragsdurchführung

Herr Oliver Heller erteilte uns in seiner Eigenschaft als alleinvertretungsberechtigter Abwickler der UNIPROF Real Estate Holding AG i.A., Stuttgart, den Auftrag, den Halbjahresfinanzbericht – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang der Gesellschaft – zum 30. Juni 2018 aufgrund der von uns erstellten Buchhaltung, sonstiger Unterlagen und erteilter Auskünfte zu erstellen.

Die Prüfung der Unterlagen und der Wertansätze war nicht Gegenstand des Auftrags.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die in der Anlage beigefügten "Allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften" maßgebend.

Den folgenden Erläuterungen liegen die Bilanz zum 30. Juni 2018 (Anlage 1) und die Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2018 – 30. Juni 2018 (Anlage 2) der Anhang zum Geschäftsjahr 2018 (Anlage 3) sowie der Lagebericht (Anlage 4) zugrunde.

Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine kapitalmarktorientierte Kapitalgesellschaft und gilt daher nach § 267 (3) i. V. m § 264 d HGB als große Kapitalgesellschaft.

Von der Geschäftsführung wurde uns in einer berufsüblichen Vollständigkeitserklärung versichert, dass in dem Halbjahresfinanzbericht alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verbindlichkeiten und Wagnisse der Gesellschaft vollständig und richtig enthalten sind.

II. Rechtliche Verhältnisse

Firma:	UNIPROF Real Estate Holding AG i.A.
Rechtsform:	AG
Sitz:	Stuttgart
Anschrift:	Rotebühlplatz 17 70178 Stuttgart
Gründung am:	14. Juli 2000 (Beurkundung Satzung)
Eintragung ins Handelsregister:	Amtsgericht Stuttgart HRB 21350
Gegenstand des Unternehmens:	Der Erwerb und das Halten von Beteiligungen an anderen Gesellschaften, vorwiegend an solchen, die Immobilien erwerben, halten veräußern oder die Dienstleistungen im Zusammenhang mit Immobilien erbringen.
Grundkapital:	Das Grundkapital von EUR 2.815.000,00 ist vollständig einbezahlt.
Abwickler:	Abwickler der Gesellschaft ist Herr Oliver Heller.
Geschäftsjahr:	Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

III. Erläuterungen zum Jahresabschluss

Erläuterungen zur Bilanz

AKTIVA

A. Anlagevermögen

I. Finanzanlagen

1. Anteile an verbundenen Unternehmen

	<u>EUR</u>	<u>25.000,00</u>
Vj.	EUR	25.001,00

EUR

Beteilig. UP Verw.ges. mbH (Lers.Schloß) 25.000,00

25.000,00

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Sonstige Vermögensgegenstände

	<u>EUR</u>	<u>89,32</u>
Vj.	EUR	0,00

EUR

anrechenbare VSt 19 % 102,62

Umsatzsteuer laufendes Jahr -13,30

89,32

II. Kassenbestand, Bundesbank-
guthaben, Guthaben bei
Kreditinstituten und Schecks

	<u>EUR</u>	<u>259,61</u>
Vj.	EUR	9.549,75

EUR

Commerzbank 521768200

259,61

259,61

Der ausgewiesene Bankbestand stimmt mit dem Kontoauszug des Kreditinstituts überein.

Zinsen und Spesen sind in alter Rechnung gebucht.

C. Nicht durch Eigenkapital
gedeckter Fehlbetrag

	<u>EUR</u>	<u>6.140.800,43</u>
Vj.	EUR	6.100.735,24

EUR

Nicht durch Eigenkapital
gedeckter Fehlbetrag

6.140.801,43

6.140.801,43

PASSIVA

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital

Vj. EUR 2.815.000,00
 EUR 2.815.000,00

EUR

Gezeichnetes Kapital

2.815.000,00

2.815.000,00

II. Kapitalrücklage

Vj. EUR 4.212.102,79
 EUR 4.212.102,79

EUR

Kapitalrücklage

4.212.102,79

4.212.102,79

III. Verlustvortrag

Vj. EUR -13.164.266,45
 EUR -13.162.631,98

EUR

Verlustvortrag v. Verwendung

-13.164.266,45

-13.164.266,45

IV. Jahresfehlbetrag

Vj. EUR -3.637,77
 EUR + 34.793,95

V. Nicht gedeckter Fehlbetrag

Vj. EUR 6.140.800,43
 EUR 6.137.163,66

EUR

Nicht gedeckter Fehlbetrag

6.140.800,43

6.140.800,43

B. Rückstellungen

1. Sonstige Rückstellungen

	<u>EUR</u>	<u>500,00</u>
Vj.	EUR	1.000,00

	<u>EUR</u>
Sonstige Rückstellungen	<u>500,00</u>
	<u>500,00</u>

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber
Kreditinstituten

	<u>EUR</u>	<u>2.099.154,92</u>
Vj.	EUR	2.099.154,92

	<u>EUR</u>
1 230 621 00	72.332,31
3 226 022 19	<u>2.026.822,61</u>
	<u>2.099.154,92</u>

Zinsen und Spesen sind in alter Rechnung gebucht.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

EUR 108.165,96
Vj. EUR 105.240,93

	<u>EUR</u>
Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	2.925,03
Sonstige Verbindlichkeiten	<u>105.240,93</u>
	<u>108.165,96</u>

Die Verbindlichkeiten gehen aus einer Einzelaufstellung der Gesellschaft hervor.

3. Sonstige Verbindlichkeiten

EUR 3.958.329,48
Vj. EUR 3.929.890,14

	<u>EUR</u>
Sonstige Verbindlichkeiten aus Zinsen	96.415,45
Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	3.500,00
Verbindlichkeiten Darlehen	<u>3.858.414,03</u>
	<u>3.958.329,48</u>

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse	EUR	0,00
Vj.	EUR	35.610,00
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
Provisionsumsätze 19% USt	<u>0,00</u>	<u>35.610,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>35.610,00</u>
2. Sonstige betriebliche Erträge	EUR	0,00
Vj.	EUR	500,00
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
Erträge Auflösung von Rückstellungen	<u>0,00</u>	<u>500,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>500,00</u>
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	EUR	3.636,77
Vj.	EUR	816,05
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
Sonstige Abgaben	2.925,03	454,71
Abschluss- und Prüfungskosten	473,57	273,04
Buchführungskosten	112,50	0,00
Verluste aus Anlagenabgang	1,00	0,00
Kosten Geldverkehr	<u>124,67</u>	<u>88,30</u>
	<u>3.636,77</u>	<u>816,05</u>

4. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>		<u>EUR</u>	<u>1,00</u>
	Vj.	EUR	0,00
5. <u>Ergebnis nach Steuern</u>		<u>EUR</u>	<u>-3.636,77</u>
	Vj.	EUR	+34.793,95
6. <u>Jahresfehlbetrag</u>		<u>EUR</u>	<u>3.636,77</u>
	Vj.	EUR	-34.793,95

IV. Bescheinigung

Vorliegender Halbjahresfinanzbericht wurde von uns auf der Grundlage der von uns geführten Bücher, der vorgelegten Bestandsnachweise sowie der erteilten Auskünfte des Abwicklers der UNIPROF Real Estate Holding AG i.A. erstellt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit dieser Unterlagen und der Angaben des Unternehmens war nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Stuttgart, den 23. Juli 2018

Lehmann & KMS Partnerschaft mbB
Steuerberatungsgesellschaft

Dipl.-Betriebswirt (FH) Ingo Kelm
Steuerberater

Dipl.-Kffr. Christine Riegert
Steuerberaterin

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom
01.01.2018 bis 30.06.2018

UNIPROF Real Estate Holding AG i.A., Stuttgart

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr TEUR
1. Umsatzerlöse	0,00	35,6
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.636,77	0,8
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>1,00</u>	<u>0,0</u>
4. Ergebnis nach Steuern	3.637,77-	34,8
5. Jahresfehlbetrag	<u>3.637,77</u>	<u>34,8-</u>

Anhang für den Berichtszeitraum 01.01.– 31.06.2018

UNIPROF Real Estate Holding AG i.A. Stuttgart

A. Allgemeine Angaben

Die UNIPROF Real Estate Holding AG i.A. hat ihren Sitz in Stuttgart und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Stuttgart (HRB 21350)

Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine große Kapitalgesellschaft gem. § 267 Handelsgesetzbuch (HGB).

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches in der Fassung des Bilanzrichtlinie–Umsetzungsgesetz (BilRUG)

B. Angaben zu den Bilanzierungs– und Bewertungsmethoden

Die im vorhergehenden Jahresabschluss angewandten **Bilanzierungs– und Bewertungsmethoden** sind grundsätzlich beibehalten worden.

Die **Beteiligungen** sind mit den Anschaffungskosten beziehungsweise mit dem niedrigeren beizulegenden Wert bewertet.

Die **Forderungen** und **sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zu Nennwerten angesetzt.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind in Höhe des Erfüllungsbetrages angesetzt worden, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihren Erfüllungsbeträgen bewertet.

C. Angaben zur Bilanz

Brutto-Anlagespiegel

Finanzanlagen

		30.06.2018	30.06.2017
Anschaffungskosten	01.01.	4.505.614,37 €	4.505.614,37 €
Zugänge		0,00 €	0,00 €
Anschaffungskosten	30.06.	<u>4.505.614,37 €</u>	<u>4.505.614,37 €</u>
Abschreibungen kumuliert	01.01.	4.480.613,37 €	4.480.631,37 €
Abgänge		1,00 €	0,00 €
Abschreibungen kumuliert	30.06.	<u>4.480.613,37 €</u>	<u>4.480.613,37 €</u>
Buchwert	30.06.	<u>25.000,00 €</u>	<u>25.001,00 €</u>

Die Bewertung des Sachanlagevermögens erfolgte zu den historischen Anschaffungs-/Herstellungskosten, vermindert um die kumulierten planmäßigen und außerplanmäßigen Abschreibungen.

Die Gesellschaft besitzt Kapitalanteile an Unternehmen, bei denen der Anteilsbesitz der Herstellung einer dauernden Verbindung dient.

Anteilsbesitz

Die Gesellschaft hält folgende Beteiligungen:

Name	Sitz	Rechtsform	Eigenkapital 31.12.2017	Ergebnis
<u>Beteiligungsquote 94 %</u> UNIPROF AG	Stuttgart	AG	TEUR ./ 6.355,5	TEUR 4,1
<u>Beteiligungsquote 100%</u> UPL Verwaltungs GmbH	Stuttgart	GmbH	TEUR 4,9	TEUR ./ 0,5

Sämtliche **Verbindlichkeiten** haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und sind mit ihren Erfüllungsbeträgen bewertet.

Das **gezeichnete Kapital** beträgt EUR 2.815.000,00 und ist in voller Höhe eingezahlt.

Das gezeichnete Kapital setzt sich wie folgt zusammen (**Aktiengattung**)

Auf den Inhaber lautende Stammaktien:

2.815.000 à € 1,00

D. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend der Neudefinition des § 277 Abs. 1 HGB in der Fassung des BilRUG erfasst und gegliedert.

Es liegen keine vermerkpflchtigen Angaben zur **Gewinn- und Verlustrechnung** vor.

E. Sonstige Angaben

Namen der Mitglieder des Aufsichtsrates

Es gehören folgende Personen seit dem 05.11.2014 dem Aufsichtsrat an:

Herr Thomas Klein	Rechtsanwalt (Vorsitzender)
Herr Wolfgang Hopp	Rechtsanwalt
Frau Lisa Kaufmann	Rechtsfachwirtin

Alleinvertretungsberechtigter Abwickler war im Berichtszeitraum Herr Oliver Heller, Dipl.-Betriebswirt (FH).

Stuttgart, den 23. Juli 2018

UNIPROF Real Estate Holding AG i.A.
Abwickler

Oliver Heller

Lagebericht der UNIPROF Real Estate Holding AG i.A.

zum 30.06.2018

Durch rechtskräftigen Beschluss des Amtsgerichts Stuttgart vom 30.06.2003 wurde die Eröffnung des Insolvenzverfahrens über das Vermögen der Gesellschaft mangels Masse abgewiesen. Dadurch ist die Gesellschaft aufgelöst.

Es ist geplant, die laufende Liquidation bzw. Abwicklung fortzusetzen mit dem Ziel der Löschung der Gesellschaft. Es wird kein Abwicklungserlös erwartet.

Die Gesellschaft ist hierdurch aufgelöst.

Stuttgart, den 10.08.2018

Oliver Heller