

**Cantourage Group SE, Berlin**

Zwischenabschluss zum 30.06.2025 für den Zeitraum 01.01.2025-30.06.2025

## **Zwischenabschluss**

zum 30. Juni 2025

**Cantourage Group SE**

Feurigstraße 54

10827 Berlin

**Cantourage Group SE, Berlin**

Zwischenabschluss zum 30.06.2025 für den Zeitraum 01.01.2025-30.06.2025

**BILANZ - AKTIVA**

|                                                                                  | EUR                 | 30.06.2025<br>EUR           | 30.06.2024<br>EUR           |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                         |                     |                             |                             |
| I. Finanzanlagen                                                                 |                     |                             |                             |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                                            | 40.671.913,75       |                             | 40.671.913,75               |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                        | <u>1.202.773,46</u> |                             | <u>0,00</u>                 |
|                                                                                  |                     | 41.874.687,21               | 40.671.913,75               |
| Summe Anlagevermögen                                                             |                     | 41.874.687,21               | 40.671.913,75               |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                         |                     |                             |                             |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                 |                     |                             |                             |
| 1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                      | 2.941.631,56        |                             | 4.459.071,14                |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände                                                 | <u>542.586,44</u>   |                             | <u>26,98</u>                |
|                                                                                  |                     | 3.484.218,00                | 4.459.098,12                |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks |                     | 38.286,66                   | 269.208,89                  |
| Summe Umlaufvermögen                                                             |                     | 3.522.504,66                | 4.728.307,01                |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                             |                     | 3.825,00                    | 76.095,23                   |
| Sonstige Aktiva                                                                  |                     | 72.598,98                   | 0,00                        |
|                                                                                  |                     | <u><b>45.473.615,85</b></u> | <u><b>45.476.315,99</b></u> |

**Cantourage Group SE, Berlin**

Zwischenabschluss zum 30.06.2025 für den Zeitraum 01.01.2025-30.06.2025

**BILANZ - PASSIVA**

|                                                                                 | EUR        | 30.06.2025<br>EUR    | 30.06.2024<br>EUR    |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                          |            |                      |                      |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                         |            | 12.467.479,00        | 12.467.479,00        |
| II. Kapitalrücklage                                                             |            | 31.742.222,76        | 31.742.222,76        |
| III. Gewinnrücklagen                                                            |            |                      |                      |
| 1. andere Gewinnrücklagen                                                       |            | 9.011,43             | 9.011,43             |
| IV. Bilanzgewinn                                                                |            | 154.138,93           | 249.666,91           |
| - davon Gewinnvortrag EUR 117.969,97 (EUR 38.677,77)                            |            |                      |                      |
| Summe Eigenkapital                                                              |            | 44.372.852,12        | 44.468.380,10        |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                                        |            |                      |                      |
| 1. Steuerrückstellungen                                                         | 5.816,00   |                      | 60.186,14            |
| 2. sonstige Rückstellungen                                                      | 632.755,80 |                      | 453.733,00           |
|                                                                                 |            | 638.571,80           | 513.919,14           |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                                     |            |                      |                      |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                             | 159.362,02 |                      | 74.940,02            |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 159.362,02 (EUR 74.940,02) |            |                      |                      |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                          | 257.175,51 |                      | 0,00                 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 257.175,51 (EUR 0,00)      |            |                      |                      |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern                                  | 0,00       |                      | 201.830,14           |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 0,00 (EUR 201.830,14)      |            |                      |                      |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten                                                   | 45.654,40  |                      | 217.246,59           |
| - davon aus Steuern EUR 33.154,40 (EUR 214.137,44)                              |            |                      |                      |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00 (EUR 3.109,15)               |            |                      |                      |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 45.654,40 (EUR 217.246,59) |            |                      |                      |
|                                                                                 |            | 462.191,93           | 494.016,75           |
|                                                                                 |            | <b>45.473.615,85</b> | <b>45.476.315,99</b> |

**Cantourage Group SE, Berlin**

Zwischenabschluss zum 30.06.2025 für den Zeitraum 01.01.2025-30.06.2025

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

|                                                                                | EUR              | 30.06.2025<br>EUR | 30.06.2024<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                |                  | 823.447,73        | 898.038,78        |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                                               |                  | 61.607,65         | 166.245,77        |
| - davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 35,77 (EUR 0,00)                |                  |                   |                   |
| 3. Personalaufwand                                                             |                  |                   |                   |
| a) Löhne und Gehälter                                                          | 367.338,23       |                   | 420.858,00        |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>63.585,58</u> |                   | <u>47.563,23</u>  |
|                                                                                |                  | 430.923,81        | 468.421,23        |
| 4. sonstige betriebliche Aufwendungen                                          |                  | 409.610,89        | 385.023,66        |
| - davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 11,38 (EUR 15,47)          |                  |                   |                   |
| 5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                        |                  | 0,00              | 1.979,62          |
| - davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (EUR 1.979,62)                    |                  |                   |                   |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                            |                  | 56,00             | 1.830,14          |
| 7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                        |                  | 8.295,72          | 0,00              |
| <b>8. Ergebnis nach Steuern</b>                                                |                  | <b>36.168,96</b>  | <b>210.989,14</b> |
| <b>9. Jahresüberschuss</b>                                                     |                  | <b>36.168,96</b>  | <b>210.989,14</b> |
| 10. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr                                              |                  | 117.969,97        | 38.677,77         |
| <b>11. Bilanzgewinn</b>                                                        |                  | <b>154.138,93</b> | <b>249.666,91</b> |

**Cantourage Group SE, Berlin**

Zwischenabschluss zum 30.06.2025 für den Zeitraum 01.01.2025-30.06.2025

## Anhang

### A. Allgemeine Angaben zum Zwischenabschluss zum 30.06.2025

#### Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht:

|                                  |                                   |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| Firmenname laut Registergericht: | Cantourage Group SE               |
| Firmensitz laut Registergericht: | Feurigstraße 54, 10827 Berlin     |
| Registereintrag:                 | Handelsregister                   |
| Registergericht:                 | Amtsgericht Berlin-Charlottenburg |
| Register-Nr.:                    | HRB 248794 B                      |

Der Zwischenabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter der Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für kleine Kapitalgesellschaften in Verbindung mit rechtsformspezifischen Sondervorschriften des AktG aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

### B. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen

Die Finanzanlagen, hier die Anteile an verbundenen Unternehmen, sind zu Anschaffungskosten oder zum beizulegenden Zeitwert nach § 24 Umwandlungsgesetz im Rahmen der Einbringung angesetzt. Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert unter Berücksichtigung erkennbarer Risiken ausgewiesen.

Guthaben bei Kreditinstituten (flüssige Mittel) sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken sowie ungewissen Verpflichtungen und wurden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag bewertet.

Die Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

**Cantourage Group SE, Berlin**

Zwischenabschluss zum 30.06.2025 für den Zeitraum 01.01.2025-30.06.2025

**C. Angaben zur Bilanz****1. Anteile an verbundenen Unternehmen**

Die Cantourage Group SE, Berlin, hält jeweils 100 % Anteile an der Cantourage GmbH, Berlin, (40.646.913,75 EUR) und an der APSAT GmbH, Berlin, (25.000,00 EUR).

**2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen**

Unter die langfristigen (1 bis 5 Jahre) Ausleihungen an verbundene Unternehmen in Höhe von 1.202.773,46 EUR (erstes Halbjahr 2024: 0,00 EUR) fallen langfristige Forderungen, die jeweils aus einem Dienstleistungsvertrag und einem Darlehensvertrag gegenüber der APSAT GmbH resultieren. Vor Umstrukturierung in ein Darlehen wurden diese im Vorjahr unter den Forderungen gegen verbundene Unternehmen ausgewiesen.

**3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Zusammensetzung der Forderungen ergibt sich aus dem nachstehenden Forderungsspiegel:

| Forderungen                   | Gesamtbetrag        | Restlaufzeit        |                   |              |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
|                               |                     | bis 1 Jahr          | 1 bis 5 Jahre     | über 5 Jahre |
|                               | EUR                 | EUR                 | EUR               | EUR          |
| gegen verbundene Unternehmen  | 2.941.631,56        | 2.941.631,56        | 0,00              | 0,00         |
| Vorjahr                       | 4.459.098,12        | 4.459.098,12        | 0,00              | 0,00         |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 542.586,44          | 392.586,44          | 150.000,00        | 0,00         |
| Vorjahr                       | 26,98               | 26,98               | 0,00              | 0,00         |
| <b>Summe</b>                  | <b>3.484.218,00</b> | <b>3.334.218,00</b> | <b>150.000,00</b> | <b>0,00</b>  |
| <b>Vorjahr</b>                | <b>4.459.098,12</b> | <b>4.459.098,12</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  |

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen ist ein Hinterlegungsgeld in Höhe von 150.000,00 EUR ausgewiesen, das im Zusammenhang mit einer Sicherheitsleistung gemäß Beschluss des Amtsgerichts München, Az. 38 HL 1997/24, hinterlegt wurde. Ein Rückforderungsanspruch besteht vorbehaltlich des Verfahrensausgangs.

**4. Eigenkapital**

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 12.467.479,00 EUR und besteht ausschließlich aus ausgegebenen, voll eingezahlten, Stammaktien (ISIN: DE000A3DSV01) mit einem Nennwert von je 1,00 EUR.

Entwicklung des Postens Gewinnrücklagen:

| Posten                                   | Betrag<br>in EUR |
|------------------------------------------|------------------|
| Andere Gewinnrücklagen aus den Vorjahren | 9.011,43         |

**Cantourage Group SE, Berlin**

Zwischenabschluss zum 30.06.2025 für den Zeitraum 01.01.2025-30.06.2025

|                                           |           |
|-------------------------------------------|-----------|
| Jahresüberschuss 31.12.2024               | 79.292,20 |
| Einstellung in Gewinnrücklagen 31.12.2024 | 0,00      |
| Andere Gewinnrücklagen zum 30.06.2025     | 9.011,43  |

Der Jahresüberschuss für 2024 betrug 79.292,20 EUR und wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

**5. Steuer- und sonstige Rückstellungen**

Die Rückstellungen werden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet. In den sonstigen Rückstellungen sind im Wesentlichen Verpflichtungen aus Personalkosten, Abschluss- und Prüfungskosten, ausstehenden Eingangsrechnungen und noch nicht veranlagten Steuerverbindlichkeiten für Gewerbe- und Körperschaftsteuer.

**6. Verbindlichkeiten**

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt 0,00 EUR, davon sind 0,00 EUR durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert.

Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten ergibt sich aus dem nachstehenden Verbindlichkeitspiegel:

| Verbindlichkeiten              | Gesamtbetrag      | Restlaufzeit      |               |              |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
|                                |                   | bis 1 Jahr        | 1 bis 5 Jahre | über 5 Jahre |
|                                | EUR               | EUR               | EUR           | EUR          |
| aus Lieferungen und Leistungen | 159.362,02        | 159.362,02        | 0,00          | 0,00         |
| Vorjahr                        | 74.940,02         | 74.940,02         | 0,00          | 0,00         |
| ggü. verbundenen Unternehmen   | 257.175,51        | 257.175,51        | 0,00          | 0,00         |
| Vorjahr                        | 0,00              | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
| ggü. Gesellschaftern           | 0,00              | 0,00              | 0,00          | 0,00         |
| Vorjahr                        | 201.830,14        | 201.830,14        | 0,00          | 0,00         |
| Sonstige                       | 45.654,40         | 45.654,40         | 0,00          | 0,00         |
| Vorjahr                        | 217.246,59        | 217.246,59        | 0,00          | 0,00         |
| <b>Summe</b>                   | <b>462.191,93</b> | <b>462.191,93</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |
| <b>Vorjahr</b>                 | <b>494.016,75</b> | <b>494.044,75</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |

**7. Haftungsverhältnisse**

Die Cantourage Group SE ist zu 100 % an der Cantourage GmbH beteiligt. Die Cantourage GmbH verkaufte und übertrug im Rahmen eines Factoring-Vertrages laufend ihre Forderungen aus Warenlieferungen und Dienstleistungen an die SüdFactoring GmbH. Der Vertrag wurde zum 30.06.2025 gekündigt. Die Cantourage Group SE übernahm die gesamtschuldnerische Haftung der Tochtergesellschaft.

Eine Patronatserklärung vom 17. April 2025 begründet ein Haftungsverhältnis, bei dem der Patron (Cantourage Group SE) sich verpflichtet gesamtschuldnerisch, die Tochtergesellschaft (APSAT GmbH) finanziell so auszustatten, dass sie ihre Verbindlichkeiten erfüllen kann. Diese Patronatserklärung endet am 31.12.2027, kann jedoch bei Bedarf schriftlich

**Cantourage Group SE, Berlin**

Zwischenabschluss zum 30.06.2025 für den Zeitraum 01.01.2025-30.06.2025

verlängert werden.

**8. Nicht bilanzierte sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Wesentliche nicht bilanzierte sonstige finanzielle Verpflichtungen existieren nicht.

**Cantourage Group SE, Berlin**

Zwischenabschluss zum 30.06.2025 für den Zeitraum 01.01.2025-30.06.2025

**D. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung****1. Angaben in Fortführung des Jahresergebnisses**

In Fortführung des Periodenergebnisses erfolgt die nachfolgende Darstellung:

| <b>Posten der Ergebnisverwendung</b> | <b>Betrag<br/>in EUR</b> |
|--------------------------------------|--------------------------|
| + Periodenüberschuss zum 30.06.2025  | 36.168,96                |
| + Gewinnvortrag aus dem Vorjahr      | 117.969,97               |
| = Bilanzgewinn                       | 154.138,93               |

**2. Umsatzerlöse**

Die Umsatzerlöse betreffen Umsätze aus verbundenen Unternehmen in Höhe von 823.447,73 EUR (erstes Halbjahr 2024: 898.038,78 EUR), die aus jeweils einem Dienstleistungsvertrag mit der Cantourage GmbH, Berlin, und der APSAT GmbH, Berlin, resultieren.

**3. Sonstige betriebliche Erträge**

Die sonstigen betriebliche Erträge in Höhe von 61.607,65 EUR (erstes Halbjahr 2024: 166.245,77 EUR) beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Bonusrückstellungen und Erträge aus Sachbezügen bzw. Personalkosten.

**4. Personalaufwand**

Der Personalaufwand beträgt 430.923,81 EUR (erstes Halbjahr 2024: 468.421,23 EUR) und beinhaltet Personalkosten für Mitarbeiter der allgemeinen Verwaltung und für Mitarbeiter des strategischen Projektmanagements bzw. Business Development.

**5. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 409.610,89 EUR (erstes Halbjahr 2024: 385.023,66 EUR) beinhalten in erster Linie börsenregulatorische Kosten, wie Investor Relations (Agenturen), Aufsichtsratsvergütungen und Marketing (Public Relations). Ferner fallen höhere Rechts- und Beratungskosten als im Vorjahr sowie Abschluss- und Prüfungskosten hierunter.

**6. Zinsaufwand**

Der Zinsaufwand beträgt 56,00 EUR (erstes Halbjahr 2024: 1.830,14 EUR).

**Cantourage Group SE, Berlin**

Zwischenabschluss zum 30.06.2025 für den Zeitraum 01.01.2025-30.06.2025

**E. Sonstige Angaben****1. Mitglieder des Vorstands**

Die Mitglieder des Vorstands waren im ersten Halbjahr 2025 folgende Personen:

- Philip Schetter, Vorstand/CEO, Berlin (Vorsitzender)  
(aus persönlichen Gründen verhindert vom 09.07.2025 bis 10.08.2025)
- Patrick Hoffmann, Vorstand/CEO, München  
(gemäß § 105 Abs. 2 S. 1 AktG in den Vorstand entsandt vom 10.07.2025 bis 10.08.2025)

**2. Durchschnittliche Zahl der beschäftigten ArbeitnehmerInnen**

Die durchschnittliche Zahl, der während des ersten Halbjahres 2025 im Unternehmen beschäftigten ArbeitnehmerInnen, ohne Vorstände und PraktikantInnen, betrug 7,0 (erstes Halbjahr 2024: 6,0).

**3. Mitglieder des Aufsichtsrats**

Die Mitglieder des Aufsichtsrats waren im ersten Halbjahr 2025 folgende Personen:

- Christian Schreyer, Unternehmer, Kleinmachnow (gerichtlich bestellt durch Beschluss vom 15.01.2025, zugestellt am 22.01.2025, Vorsitzender)
- Patrick Hoffmann, Unternehmer, München (stellvertretender Vorsitzender, gemäß § 105 Abs. 2 S. 3 AktG ruhend vom 10.07.2025 bis 10.08.2025)
- Dr. Florian Holzapfel, Unternehmer, Kleinmachnow (bis 31.01.2025)
- Bernd Fischer, Unternehmer, Berlin (gerichtlich bestellt durch Beschluss vom 03.02.2025, zugestellt am 04.02.2025)

Berlin, 30.10.2025

Ort, Datum

Philip Schetter (Vorstand/CEO)