

CONVALUE SE

Bericht über das 1. Halbjahr 2022
Berichtszeitraum 1. Januar bis 30. Juni 2022

Brook 1 • 20457 Hamburg
info@convalue.se • www.convalue.se
Sitz der Gesellschaft: Frankfurt am Main

GESCHÄFTSVERLAUF im ersten Halbjahr 2022 vom 1. Januar bis 30. Juni 2022

Die ConValue SE schloss das erste Halbjahr 2022 mit einem Periodenverlust in Höhe von EUR 3.637.635 (Vorjahr: EUR 67.317) ab. Die negative Entwicklung an den Aktienmärkten – der DAX verlor im ersten Halbjahr 2022 fast 20% seines Wertes – spiegelt sich auch in der Entwicklung des Wertpapierportfolios der Gesellschaft wider und ist ursächlich für das negative Ergebnis verantwortlich. So ergaben sich zum Stichtag 30. Juni 2022 Wertberichtigungen auf das Wertpapierportfolio in Höhe von EUR 3.400.661.

ERTRAGS-, VERMÖGENS- UND FINANZLAGE

1. Ertragslage der Gesellschaft

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen EUR -129.168 (Vorjahr: EUR 20.700) und resultieren aus den Erlösen aus Wertpapierverkäufen des Anlage- und Umlaufvermögens vermindert um die Anschaffungskosten die auf die Veräußerungen entfallenden Verkaufsgebühren sowie Zins- und Dividendenerträge.

Im Berichtsjahr wurden Abschreibungen auf Wertpapiere in Höhe von EUR 3.400.661 (Vorjahr: EUR 0) vorgenommen.

Im ersten Halbjahr 2022 wies die ConValue SE einen Gesamtverwaltungsaufwand in Höhe von EUR 96.257 (Vorjahr: EUR 88.017) aus. Er setzt sich zusammen aus Personalaufwendungen in Höhe von 39.611 (Vorjahr: EUR 0) und allgemeinen Verwaltungskosten in Höhe von EUR 56.646 (Vorjahr: EUR 88.017).

Unter Berücksichtigung der Steuern in Höhe von EUR 10.458 erwirtschaftete die ConValue SE im ersten Halbjahr 2022 einen Periodenverlust in Höhe von EUR 3.637.635 (Vorjahr: EUR 67.317).

2. Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft

Das Anlagevermögen setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Anteilen an verbundenen Unternehmen in Höhe von EUR 1.000.000 (31.12.2021: EUR 1.000.000) sowie Wertpapieren des Anlagevermögens in Höhe von EUR 8.982.662 (31.12.2021: EUR 11.932.070).

Zum 30. Juni 2022 verfügte die ConValue SE über liquide Mittel in Höhe von EUR 4.039.232 (31.12.2021: EUR 3.616.408).

Das bilanzielle Eigenkapital beträgt zum Stichtag EUR 13.981.835 (31.12.2021: EUR 17.619.471).

Die Rückstellungen in Höhe von EUR 60.000 (31.12.2021: EUR 37.500) berücksichtigen Sonstige Rückstellungen, die im Wesentlichen für Kosten der Abschlussprüfung und die Durchführung der Hauptversammlung gebildet wurden.

Die Bilanzsumme belief sich zum 30. Juni 2022 auf EUR 14.043.770 (31.12.2021: EUR 17.657.294).

AUSBLICK

Im laufenden Jahr 2022 ist der Wert des Beteiligungsportfolios um einen im niedrigen zweistelligen Bereich liegenden Prozentsatz gesunken. Wir erwarten nicht, diesen Rückgang bis zum Jahresende wieder ausgleichen zu können. Insoweit erwarten wir im Geschäftsjahr 2022 ein deutlich negatives Ergebnis, dessen Höhe jedoch von der weiteren Marktentwicklung abhängig und durch uns kaum zu beeinflussen ist.

Die absolut höchsten Wertberichtigungen ergaben sich zum 1. Halbjahr bei der **Corestate Capital Holding, Havila Kystruten, MLP** und verschiedenen Fondsbeteiligungen.

Belastbare Aussagen darüber hinaus können wir – zum jetzigen Zeitpunkt – angesichts der aktuellen komplexen wirtschaftspolitischen Situation und der kaum absehbaren Entwicklung im Kapitalmarkt nicht machen. Gleichzeitig verweisen wir auf die weitergehenden Erläuterungen in unserem Geschäftsbericht 2021.

Hamburg, im September 2022

Dr. Olaf Hein
Vorstand

Volker Lemke
Vorstand

BILANZ ZUM 30. JUNI 2022

AKTIVA zum 30. Juni 2022	30.06.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.236	6.327
II. Finanzanlagen	9.982.662	12.932.070
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.207	23.100
II. Wertpapiere	0	1.077.703
III. Guthaben bei Kreditinstituten	4.039.232	3.616.408
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.433	1.686
	14.043.770	17.657.294

PASSIVA zum 30. Juni 2022	30.06.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	16.750.000	16.750.000
II. Kapitalrücklage	825.000	825.000
III. Gesetzliche Rücklage	2.224	2.224
IV. Gewinnvortrag vor Verwendung	42.247	42.247
V. Periodenverlust	3.637.635	0
	13.981.836	17.619.471
B. Rückstellungen	60.000	37.500
C. Verbindlichkeiten	1.934	323
	14.043.770	17.657.294

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 1. Januar bis 30. Juni 2022	30.06.2022 EUR	30.06.2021 EUR
1. Erträge aus Wertpapieren	-129.168	20.700
2. Personalaufwand	-39.611	0
3. Abschreibungen auf Finanzanlagen	-3.400.661	0
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-1.091	0
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-56.646	-88.017
10. Betriebsergebnis	-3.627.177	-67.317
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-10.458	0
10. Periodenverlust	-3.637.635	-67.317

ANHANG für das erste Halbjahr 2022 vom 1. Januar bis 30. Juni 2022

Der Abschluss der ConValue SE für das 1. Halbjahr 2022 wird nach den handelsrechtlichen Vorschriften für Kapitalgesellschaften und Berücksichtigung der aktienrechtlichen Vorschriften aufgestellt. Die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Berechnungsmethoden sind gegenüber dem Abschluss zum 31. Dezember 2021 unverändert. Es wird insoweit auf die dortigen Angaben im Anhang verwiesen. Der Zwischenbericht wurde nicht geprüft.

Hamburg, im September 2022

Dr. Olaf Hein
Vorstand

Volker Lemke
Vorstand