

Matador Partners Group AG
Grundacher 5
6060 Sarnen

Zwischenabschluss per 31.12.2017
(01.07.2017 bis 31.12.2017)

Unterschriften


Herr Dr. Florian Dillinger
Präsident des Verwaltungsrates


Herr Dr. Robert Ettl
Mitglied des Verwaltungsrates

Matador Partners Group AG

Grundacher 5

6060 Sarnen

Inhaltsverzeichnis

Zwischenabschluss per 31.12.2017

- Bilanz
- Erfolgsrechnung
- Geldflussrechnung
- Anhang

Matador Partners Group AG, Sarnen

Bilanz per

in CHF

Anhang: 31.12.2017 30.06.2017

Aktiven

Umlaufvermögen

Flüssige Mittel		131'631	153'645
Übrige kurzfristige Forderungen			
- gegenüber Nahestehenden	2.2.1	381'877	4'280'456
- gegenüber Dritten		42'760	356'754
Aktive Rechnungsabgrenzungen	2.1.1	1'196'766	635'704
Total Umlaufvermögen		1'753'034	5'426'558

Anlagevermögen

Finanzanlagen	2.1.2/2.2.2	4'652'352	0
Total Anlagevermögen		4'652'352	0

Total Aktiven

6'405'386 5'426'558

Passiven

Kurzfristiges Fremdkapital

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
- gegenüber Nahestehenden	2.2.3	10'375	0
- gegenüber Dritten		6'182	17'977
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten			
- gegenüber Nahestehenden	2.2.4	12'596	0
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten			
- gegenüber Nahestehenden	2.2.5	428'750	5'002
- gegenüber Dritten	3.5	59'387	46'244
Passive Rechnungsabgrenzungen		207'193	101'564
Total kurzfristiges Fremdkapital		724'484	170'787

Total Fremdkapital

724'484 170'787

Eigenkapital

Aktienkapital		428'750	428'750
Gesetzliche Kapitalreserven			
- allgemeine gesetzliche Kapitalreserve (Kapitaleinlagereserve)	2.1.3	121'250	121'250
- allgemeine gesetzliche Kapitalreserve (Übrige)		4'085'232	4'085'232
Gesetzliche Gewinnreserven			
- allgemeine gesetzliche Gewinnreserve		50'000	50'000
Freiwillige Gewinnreserven			
- Bilanzgewinn		995'670	570'538
Total Eigenkapital		5'680'903	5'255'770

Total Passiven

6'405'386 5'426'558

Matador Partners Group AG, Sarnen

Erfolgsrechnung

in CHF

Anhang: 01.07.2017 01.07.2016
- 31.12.2017 - 31.12.2016

Ertrag aus Beratungsdienstleistungen		495'000	377'397
Betriebsertrag		495'000	377'397
Personalaufwand			
Löhne und Gehälter		-65'000	-65'000
Sozialversicherungsaufwand		-8'979	-8'884
Total Personalaufwand		-73'979	-73'884
Bruttoergebnis		421'021	303'513
Übriger betrieblicher Aufwand			
Geschäftsführungsaufwand		-57'466	-64'312
Geschäftsanteil Fahrzeugaufwand		-8'375	-7'119
Total übriger betrieblicher Aufwand		-65'842	-71'431
Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen, Wertberichtigungen, Finanzerfolg und Steuern		355'179	232'082
Finanzerfolg			
Finanzertrag	2.1.4	502'143	10'075
Finanzaufwand		-6'532	-12'390
Total Finanzerfolg		495'611	-2'315
Betriebliches Ergebnis vor Steuern		850'790	229'767
Ausserordentlicher, einmaliger oder betriebsfremder Aufwand	2.1.5	-343	-20'953
Ausserordentlicher, einmaliger oder betriebsfremder Ertrag	2.1.6	130'478	0
Ergebnis vor Steuern		980'925	208'814
Direkte Steuern		-127'043	-30'124
Jahresgewinn		853'882	178'690

Matador Partners Group AG, Sarnen

Geldflussrechnung

in CHF

01.07.2017 01.07.2016
– 31.12.2017 – 31.12.2016

Geldfluss aus Geschäftstätigkeit

Jahresgewinn	853'882	178'690
Veränderung des Nettoumlaufvermögens		
Veränderung übrige kurzfristige Forderungen	-439'779	559'551
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzung	-561'062	-283'302
Veränderung Verbindlichkeiten auf Lieferungen und Leistungen	-1'421	-294'716
Veränderung kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	7'594	2'535
Veränderung übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	13'143	-8'555
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	105'629	46'388
Total Veränderung des Nettoumlaufvermögens	-875'895	21'902
Total Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	-22'013	200'592

Geldfluss aus Investitionstätigkeit

Investitionen in Finanzanlagen	0	-196'500
Total Geldfluss aus Investitionstätigkeit	0	-196'500

Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit

Ausschüttung an Aktionäre	0	0
Total Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	0

Bestand netto flüssige Mittel per 1.7	153'645	11'552
Bestand netto flüssige Mittel per 31.12	131'631	15'644
Veränderung netto flüssige Mittel	-22'013	4'092

Matador Partners Group AG, Sarnen

Anhang

1. Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

1.1 Allgemein

Die Matador Partners Group AG ist eine Aktiengesellschaft mit Sitz in Sarnen. Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung (Art. 957 bis 962 OR) erstellt.

Aufgrund von Rundungsdifferenzen können Totale sowie Subtotale grösser oder kleiner sein, als die Summe ihrer Teile.

2. Angaben und Erläuterungen zu wesentlichen Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

2.1 Wesentliche Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

2.1.1 Aktive Rechnungsabgrenzungen	31.12.2017	30.06.2017
Management Fee	973'549	631'077
Aufgelaufener Zins	223'217	-
Übrige	-	4'627
Total aktive Rechnungsabgrenzungen	1'196'766	635'704

2.1.2 Finanzanlagen	31.12.2017	30.06.2017
Verzinstes Darlehen ggü. Nahstehende (vgl. 2.2.2)	4'652'352	-

2.1.3 Gesetzliche Kapitalreserven

Die Kapitaleinlagerreserve ist von der eidgenössischen Steuerverwaltung noch nicht bestätigt.

2.1.4 Finanzertrag	01.07.2017 - 31.12.2017	01.07.2016 - 31.12.2016
Währungsgewinne (unrealisiert)	413'426	10'074
Zinsertrag	88'717	2
Total Finanzertrag	502'143	10'075

2.1.5 Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand	01.07.2017 - 31.12.2017	01.07.2016 - 31.12.2016
Zu hohe Abgrenzungen aus Vorjahren	343	-
Anpassung Steuerschuld aus Vorjahren	-	20'953
Total ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Aufwand	343	20'953

Matador Partners Group AG, Sarnen

Anhang

2.1.6 Ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag	01.07.2017 - 31.12.2017	01.07.2016 - 31.12.2016
Nicht mehr zu bezahlende Schuld aus Vorjahren	5'124	-
Zinsgutschriften aus Vorjahren	124'591	-
Übrige	763	-
Total ausserordentlicher, einmaliger oder periodenfremder Ertrag	130'478	-

2.2 Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber nahestehenden Parteien

2.2.1 Übrige kurzfristige Forderungen	31.12.2017	30.06.2017
- gegenüber Aktionär ohne Organfunktion	301'828	4'280'456
- gegenüber Gesellschaften, an denen Aktionäre mit Organfunktion eine wesentliche direkte oder indirekte Beteiligung halten	80'048	-
Total übrige kurzfristige Forderungen ggü. Nahestehenden	381'877	4'280'456

2.2.2 Finanzanlagen	31.12.2017	30.06.2017
- gegenüber Aktionär ohne Organfunktion	4'652'352	-
Total Finanzanlagen ggü. Nahestehenden	4'652'352	-

2.2.3 Verbindlichkeiten aus L&L	31.12.2017	30.06.2017
- gegenüber Aktionär mit Organfunktion	10'375	-
Total Verbindlichkeiten L&L ggü. Nahestehenden	10'375	-

2.2.4 Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	31.12.2017	30.06.2017
- gegenüber Aktionär mit Organfunktion	12'596	-
Total kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten ggü. Nahestehenden	12'596	-

2.2.5 Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	31.12.2017	30.06.2017
- gegenüber Aktionär ohne Organfunktion	323'835	-
- gegenüber Aktionär mit Organfunktion	104'915	5'002
Total übrige kurzfristige Verbindlichkeiten ggü. Nahestehenden	428'750	5'002

Matador Partners Group AG, Sarnen

Anhang

3. Weitere Angaben

	01.07.2017	01.07.2016
3.1 Anzahl Mitarbeiter	<u>- 31.12.2017</u>	<u>- 31.12.2016</u>

Bandbreite der Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Bis zehn Vollzeitstellen	zutreffend		zutreffend
> 10 bis 50 Vollzeitstellen			
> 50 bis 250 Vollzeitstellen			
> 250 Vollzeitstellen			

	31.12.2017	30.06.2017
3.2 Miet- und Leasingverbindlichkeiten	<u>11'940</u>	<u>17'713</u>
Leasingverbindlichkeiten		

3.3 Sicherheiten zugunsten Dritter

Die Gesellschaft bürgt im Betrag von EUR 300'000 solidarisch zu Gunsten der Gabler-Saliter Bankgesellschaft KG, DE-87634 Obergünzburg, für eine zu Gunsten der Matador Private Equity AG, Sarnen, ausgesetzte Kreditlimite von EUR 1'000'000 (Vorjahr: 1'000'000).

	01.07.2017	01.07.2016
3.4 Honorar der Revisionsstelle	<u>- 31.12.2017</u>	<u>- 31.12.2016</u>
Revisionsdienstleistungen	13'865	27'908

	31.12.2017	30.06.2017
3.5 Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	<u>8'328</u>	<u>-</u>
Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen		

Matador Partners Group AG, Sarnen

Anhang

3.6 Vergütungen, Beteiligungen, Darlehen an Mitglieder des Verwaltungsrats und Geschäftsleitung

Die Vergütung des Verwaltungsrats obliegt der Entscheidung der Generalversammlung. Der Verwaltungsrat genehmigt die Vergütung der Geschäftsleitung auf Vorschlag des Präsidenten. Der Verwaltungsrat besteht aus einem oder mehreren Mitgliedern. Der Verwaltungsrat hat die oberste Entscheidungsgewalt und ist verantwortlich für die Politik und Leitung des Unternehmens. Der Verwaltungsrat bestimmt die strategische Ausrichtung, die Rechnungslegung, die Organisation und die Finanzpolitik, die von der Gesellschaft einzuhalten sind.

Der Verwaltungsrat ist ferner für die Ernennung der Mitglieder des Managements und zeichnungsberechtigten Führungskräfte der Gesellschaft zuständig und überwacht die Führung und Anlageentscheidungen der Gesellschaft. Zudem ist er für die Vorbereitung der Generalversammlung und die Durchsetzung der Aktionärsbeschlüsse verantwortlich. Der Verwaltungsrat kann die Verantwortung des laufenden Geschäfts an die von ihm kontrollierte Geschäftsleitung übertragen. Der Verwaltungsrat genehmigt sämtliche Vergütungen auf Vorschlag seines Präsidenten. Die Mitglieder des Verwaltungsrates werden für ihre Mitarbeit mit maximal CHF 15'000 (Vorjahr: CHF 10'000) pro Kalenderjahr entschädigt. Für die operative Geschäftsleitung wurde dem Geschäftsführer ein Lohn von CHF 130'000 pro Kalenderjahr zugesprochen (Vorjahr: CHF 130'000). Keinem der aktuellen oder ehemaligen Verwaltungsratsmitglieder wurde zum 31. Dezember 2017 ein Darlehen von der Matador Partners Group AG gewährt.

3.7 Aktionariat

Die folgenden wesentlichen Aktionäre hielten Kapital- und Stimmrechtsanteile von 5% und mehr. Die folgenden Verwaltungsräte hielten Kapital- und Stimmrechtsanteile (keine Grenze):

	31.12.2017		30.06.2017	
JHS Invest & Co. GmbH	1'287'500	30.0%	1'287'536	30.0%
Dr. Florian Dillinger, VR-Präsident & Geschäftsführer	905'000	21.1%	902'948	21.1%
ELF Corporate Finance & Investment Group GmbH	775'500	18.1%	775'609	18.1%
Dr. Markus Steinhauser	475'000	11.1%	475'055	11.1%
Jürgen Steinhauser	475'000	11.1%	475'055	11.1%
Robert Markus Ettl, VR-Mitglied	144'150	3.4%	156'065	3.6%
Übrige	225'350	5.3%	215'233	5.0%
Anzahl Aktien total	4'287'500	100.0%	4'287'500	100.0%

3.8 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Die Matador Private Equity AG und die Matador Partners Group AG haben die Absicht, ihre Geschäftsaktivitäten zu kombinieren. Es ist geplant, dass die Matador Partners Group AG rückwirkend per 01. Januar 2018 durch Absorptionsfusion die Matador Private Equity AG übernimmt. Durch die Fusion wird die Matador Private Equity AG aufgelöst und sämtliche Aktiven und Passiven dieser Gesellschaft gehen durch Universalsukzession auf die Matador Partners Group AG über. Voraussichtlicher Abschluss der Fusion wird auf den 25.04.2018 geplant.