

HALBJAHRESABSCHLUSS 31.10.2023

Aquamondi AG
Walter-Gropius-Straße 15
80807 München

Bilanz per 31.10.2023

AKTIVA

in EUR	31.10.2023	30.04.2023
A Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	1.033.374,25	2.467,08
	1.033.374,25	2.467,08
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	84.576,11	1.096.048,57
	1.117.950,36	1.098.515,65
B Rechnungsabgrenzungsposten	500,00	2.000,00
Summe Aktiva	1.118.450,36	1.100.515,65

PASSIVA

in EUR	31.10.2023	30.04.2023
A Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital		
1. Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	1.000.000,00
	1.000.000,00	1.000.000,00
II. Gewinnrücklagen		
1. Gesetzliche Rücklagen	5.570,92	5.570,92
	5.570,92	5.570,92
III. Bilanzgewinn		
1. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	87.403,36	83.409,42
2. Einstellung Rücklage	-199,70	-199,70
3. Jahresüberschuss	12.721,39	3.993,94
	99.925,05	87.203,66
	1.105.495,97	1.092.774,58
B Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	6.479,00	732,00
2. Sonstige Rückstellungen	3.300,00	5.850,00
	9.779,00	6.582,00
C Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	766,32	0,00
- davon größer 1 Jahr 0,00 EUR (Vorjahr 0,00 EUR)		
2. Sonstige Verbindlichkeiten	2.409,07	1.159,07
- davon aus Steuern 0,00 EUR (Vorjahr 0,00 EUR)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 EUR (Vorjahr 0,00 EUR)		
- davon größer 1 Jahr 0,00 EUR (Vorjahr 0,00 EUR)		
	3.175,39	1.159,07
Summe Passiva	1.118.450,36	1.100.515,65

Gewinn- und Verlustrechnung 31.10.2023

in EUR	01.05.2023 31.10.2023	01.05.2022 31.10.2022
1 Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00
	0,00	0,00
2 Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.561,08	10.309,77
3 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	32.281,78	15.333,33
- davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 EUR (Vorjahr 0,00 EUR)		
4 Steuern vom Einkommen und Ertrag	-7.999,31	-2.611,91
5 Jahresüberschuss	12.721,39	2.411,65

Anhang zum Halbjahresabschluss 31.10.2023

A ALLGEMEINE HINWEISE

Der Abschluss der AQUAMONDI AG, München wurde für das Halbjahr vom 1. Mai 2023 bis zum 31. Oktober 2023 gemäß den §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB unter Berücksichtigung der Vorschriften des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) aufgestellt. Die Gesellschaft ist eine Kleinstkapitalgesellschaft i.S. des § 267 a HGB. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB angewendet. In Anwendung des § 284 Abs. 1 HGB sind Vermerke zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung im Anhang gesondert erläutert. Von den eingeräumten Erleichterungen bei der Aufstellung des Abschlusses gemäß § 276 HGB und des Anhangs gemäß § 288 HGB macht die Gesellschaft teilweise Gebrauch.

Die AQUAMONDI AG ist im Handelsregister des Amtsgerichts München unter HRB 162978 eingetragen.

B BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Für die Aufstellung des Abschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken werden durch Wertberichtigungen berücksichtigt. Forderungen mit Laufzeiten über einem Jahr werden abgezinst.

Das Guthaben bei Kreditinstituten ist zum Nominalwert bilanziert.

Ausgaben des Geschäftsjahres, die Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen, sind als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

Das Eigenkapital wird mit dem Nennwert angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten und erkennbaren Risiken. Sie sind mit ihrem Erfüllungsbetrag, nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung, angesetzt.

Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten sind mit dem Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt.

Posten in Fremdwährung werden mit dem Devisenkassamittelkurs am Abschlussstichtag umgerechnet. Gemäß § 256a Satz 2 HGB sind bei einer Restlaufzeit von einem Jahr oder weniger § 253 Abs. 1 S. 1 und § 252 Abs. 1 Nr. 4 HGB nicht anzuwenden. Bei Posten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden das Anschaffungskostenprinzip und das Realisationsprinzip beachtet. Zum Bilanzstichtag bestehen keine Forderungen bzw. Verbindlichkeiten in Fremdwährung.

C Erläuterungen zur Bilanz und GuV

1. Sonstige Vermögensgegenstände

Diese Position enthält Steuerforderungen sowie ein kurzfristiges Darlehen.

2. Eigenkapital

Das Grundkapital beträgt zum Bilanzstichtag EUR 1.000.000,00. Das Grundkapital ist eingeteilt in 1.000.000 auf den Namen lautende Stückaktien mit einem Nennwert von EUR 1,00.

Das Grundkapital, die Rücklagen und die Anzahl der ausgegebenen Stückaktien haben sich im Geschäftsjahr wie folgt entwickelt:

in EUR			
Eingetragenes Kapital	Grundkapital	gesetzliche Rücklage	Anzahl der Stückaktien
Stand zum 01. Mai 2023	1.000.000,00	5.371,22	1.000.000
Zuführung gesetzliche Rücklage		0,00	
Stand zum 31. Oktober 2023	1.000.000,00	5.371,22	1.000.000

3. Rückstellungen

Die Rückstellungen betreffen Rückstellungen für Abschluss- und Prüfungskosten.

4. Sonstige Verbindlichkeiten

Diese Position enthält Verbindlichkeiten aus Aufsichtsratsgebühren.

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen enthalten im Wesentlichen Abschluss- und Prüfungskosten, Aufsichtsratsvergütungen, sowie laufende Kosten für den Geschäftsbetrieb.

6. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Hierbei handelt es sich um Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag und Gewerbesteuer für das laufende Geschäftsjahr sowie das Vorjahr.

D SONSTIGE ANGABEN

Haftungsverhältnisse und Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Am Abschlussstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse gemäß § 251 i.V.m. § 268 Abs. 7 HGB und keine Sonstige finanzielle Verpflichtung i.S.d. § 285 Nr. 3 HGB.

Durchschnittliche Arbeitnehmerzahl

Die Gesellschaft beschäftigt keine Mitarbeiter.

Vorstand

Dem Vorstand gehören im Berichtszeitraum an:

Jürgen Niedernhuber, Bilanzbuchhalter

Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat gehören im Berichtszeitraum an:

Herr Dr. Stefan Strobl, Rechtsanwalt, Aufsichtsratsvorsitzender

Frau Nicole Friedrich, Bilanzbuchhalterin, stellvertretende Aufsichtsratsvorsitzende

Herr David Zach, Kaufmann

München, im November 2023

Der Vorstand