

Zwischenfinanzinformationen
der TIMBERFARM Trading
GmbH zum 30.09.2021,
bestehend aus Zwischenbilanz,
Gewinn- und Verlustrechnung,
Anhang, Kapitalflussrechnung
und Eigenkapitalpiegel

Inhaltsverzeichnis

Zwischenbilanz der TIMBERFARM Trading GmbH zum 30.09.2021.....	3
Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 30.09.2021.....	5
Anhang zum Zwischenabschluss zum 30.09.2021.....	6
Kapitalflussrechnung (indirekt) vom 01.01.2021 bis 30.09.2021.....	10
Eigenkapitalspiegel zum 30.09.2021	12

ZWISCHENBILANZ

TIMBERFARM Trading GmbH
Düsseldorf

zum

30. September 2021

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Umlaufvermögen				A. Eigenkapital			
I. Vorräte				I. Gezeichnetes Kapital		100.000,00	100.000,00
1. fertige Erzeugnisse und Waren	12.600,00		0,00	II. Gewinnvortrag		56.678,30	0,00
2. geleistete Anzahlungen	<u>2.395.630,47</u>		<u>609.983,63</u>	III. Jahresfehlbetrag		222.029,04-	538.023,97-
		2.408.230,47	609.983,63	nicht gedeckter Fehlbetrag		65.350,74	438.023,97
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				buchmäßiges Eigenkapital		0,00	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.032.480,78		1.325.268,59	B. Rückstellungen			
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>637.058,36</u>		<u>148.719,79</u>	1. Steuerrückstellungen	25.709,69		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		3.669.539,14	1.473.988,38	2. sonstige Rückstellungen	<u>35.275,00</u>		<u>10.340,00</u>
EUR 166.011,15						60.984,69	10.340,00
(EUR 96.167,37)				C. Verbindlichkeiten			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		350.956,56	61.978,11	1. Anleihen	6.102.216,34		490.000,00
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
B. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		65.350,74	438.023,97	EUR 6.102.216,34			
				(EUR 490.000,00)			
				2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00		212,33
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				EUR 0,00			
				(EUR 212,33)			
				3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	146.937,22		257.637,95
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				EUR 146.937,22			
				(EUR 257.637,95)			
				4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>183.938,66</u>		<u>1.825.783,81</u>
				- davon aus Steuern		6.433.092,22	<u>2.573.634,09</u>
				EUR 13.891,42 (EUR 21.568,54)			
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit			
				EUR 911,87 (EUR 2.085,16)			
Übertrag		6.494.076,91	2.583.974,09	Übertrag		6.494.076,91	2.583.974,09

ZWISCHENBILANZ

TIMBERFARM Trading GmbH
Düsseldorf

zum

30. September 2021

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		6.494.076,91	2.583.974,09	Übertrag		6.494.076,91	2.583.974,09
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 183.938,66 (EUR 1.825.783,81)			
		<u>6.494.076,91</u>	<u>2.583.974,09</u>			<u>6.494.076,91</u>	<u>2.583.974,09</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 30.09.2021

TIMBERFARM Trading GmbH
Düsseldorf

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis		639.249,93	321.953,56-
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	288.206,03		86.960,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>23.442,46</u>	311.648,49	14.020,88
- davon für Altersversorgung EUR 0,00 (EUR 1.225,00)			
3. sonstige betriebliche Aufwendungen		359.756,63	102.956,90
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 76.154,13 (EUR 8.438,36)			
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>189.873,85</u>	<u>12.132,63</u>
5. Ergebnis nach Steuern		222.029,04-	538.023,97-
		_____	_____
6. Jahresfehlbetrag		<u>222.029,04</u>	<u>538.023,97</u>
		=====	=====

Anhang zum Zwischenabschluss zum 30.09.2021

TIMBERFARM Trading GmbH, Düsseldorf

1. Allgemeine Angaben zum Zwischenabschluss

Die TIMBERFARM Trading GmbH, Düsseldorf, ist eine kleine Gesellschaft i.S.d. § 267 Abs. 1 HGB und erfüllt im Zeitpunkt des Zwischenabschlusses auch die Voraussetzungen des § 267a HGB und gilt damit als Kleinstkapitalgesellschaft. Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine Emittentin im Sinne des Vermögensanlagegesetzes (VermAnlG). Die sich daraus ergebenden ergänzenden größenunabhängigen Verpflichtungen für den Jahresabschluss und die Berichterstattung, insbesondere gemäß §§ 23 ff. VermAnlG, wurden beachtet.

Die allgemeinen Vorschriften der §§ 238 bis 263 HGB für alle Kaufleute sowie die ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften gemäß §§ 264 ff. HGB wurden beachtet. Die größenabhängigen Erleichterungen gemäß § 274a und § 288 HGB wurden zum Teil in Anspruch genommen.

Pflichtangaben zur Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder zum Anhang sind, soweit zulässig, wahlweise in der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang aufgeführt.

Ausgangspunkt für diesen Zwischenabschluss war der festgestellte Jahresabschluss auf den 31.12.2020.

2. Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: TIMBERFARM Trading GmbH

Firmensitz laut Registergericht: Düsseldorf

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Düsseldorf

Register-Nr.: 88700 HRB

3. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und die Bewertung wurden nach den allgemeinen Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften der §§ 246 bis 256 HGB unter Berücksichtigung der Sondervorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 265 bis 383 HGB) vorgenommen.

Im Einzelnen wurde wie folgt verfahren:

Anhang zum Zwischenabschluss zum 30.09.2021

Die ausgewiesenen Warenbestände entfallen auf Kautschukrestmengen, die kurzfristig im Hafen von Abidjan/Elfenbeinküste gelagert wurden.

Die geleisteten Anzahlungen entfallen auf Zahlungen für den Einkauf von Rohkautschuk und anderen Rohstoffen. Die Bewertung erfolgte mit dem Nennwert.

Beträge und Zahlungen in fremder Währung wurden mit dem Devisenkassamittelkurs bewertet.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert bewertet.

Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Die Rückstellungen tragen den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten in angemessenem Umfang Rechnung. Die Bewertung erfolgte in der Höhe, die nach vernünftiger kaufmännischer Bewertung notwendig ist.

Die TIMBERFARM Trading GmbH hat Inhaber-Teilschuldverschreibungen (§§ 793 ff. BGB) mit fester Laufzeit, fester Verzinsung und Rückzahlung von 100 % des Nennbetrags, ausgegeben. Die Inhaber-Teilschuldverschreibungen werden mit dem Nominalbetrag ausgewiesen. Zum Stichtag entstandene Zinsverbindlichkeiten wurden antizipativ abgegrenzt.

4. Angaben zur Bilanz

Die Warenbestände sind zum Erstellungszeitpunkt im Wesentlichen bereits verkauft.

Die geleisteten Anzahlungen wurden bis zum Erstellungszeitpunkt zum Großteil mit den Verbindlichkeiten aus Warenlieferungen in 2021 verrechnet.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen waren zum Bilanzstichtag überwiegend ausgeglichen.

Forderungen aus Lieferung und Leistungen bestehen überwiegend Auslandswährung (USD).

Die flüssigen Mittel werden teilweise in USD geführt, sind zum Bilanzstichtag jedoch bereits auf das angeschlossene EUR-Konto übertragen.

Eigenkapital

Das Stammkapital in Höhe von € 100.000,00 ist vollständig eingezahlt. Im Zwischenabschluss wird das Eigenkapital auf der Aktivseite ausgewiesen.

Erwartungsgemäß beläuft sich das Ergebnis der Zwischenfinanzinformationen auf einen negativen Betrag von € 222.029,04. Demgegenüber stehen einmalige Kosten der Anleihe, welche nur im ersten Jahr der Anleihe entstehen, in Höhe von insgesamt € 372.086,25. Dies bedeutet, dass das Ergebnis der Emittentin vor Ertragsteuern, ohne die für die Anleihe einmaligen Kosten in den ersten neun Monaten, € 150.055,54 betragen hätte. Zudem ist der

Anhang zum Zwischenabschluss zum 30.09.2021

Emittentin das Anleihekaptal sukzessive in den ersten neun Monaten zugeflossen, so dass ihr nicht ab dem ersten Tag das volle Kapital zur Verfügung gestanden hat. Auf das gesamte Jahr gesehen, würde dies ohne Berücksichtigung der Anleiheverzinsung einen Gewinn von rd. € 200.000,00 ergeben. Für das gesamte Jahr 2021 wird davon ausgegangen, dass sich der Verlust aus dem Zwischenabschluss 30.09.2021 noch verringern wird.

Aufgrund der veränderten Kostensituation hinsichtlich der Anleihekosten geht die Emittentin für das Jahr 2022 davon aus, ein positives Ergebnis vor Ertragsteuern in Höhe von € 200.000,00 zu erzielen. Unter Berücksichtigung der für die Folgejahre geplanten Jahresüberschüsse würde das negative Ergebnis aus dem Jahr 2021 wieder vollständig ausgeglichen.

Rückstellungen

Aufgrund des Ergebnisses im Zwischenabschluss waren keine Steuerrückstellungen zurückzustellen.

Die sonstigen Rückstellungen entfallen überwiegend auf Kosten der Jahresabschlusserstellung sowie der Jahresabschlussprüfung der Jahre 2020 und 2021.

Verbindlichkeiten

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt insgesamt € 6.102.216,34 (€ 690.000,00 und € 5.412.216,34).

Die TIMBERFARM Trading GmbH hat Inhaber-Teilschuldverschreibungen in Höhe von € 690.000,00 (§§ 793 ff. BGB) mit fester Laufzeit, fester Verzinsung und Rückzahlung von 100 % des Nennbetrags, ausgegeben. Die Anleger nehmen nicht am Gewinn- und Verlust der Emittentin teil.

Die Teilschuldverschreibungen werden ab dem „Ausgabetag“, dem 1. April 2020 bis zum 31. Dezember 2030 jeweils nachträglich am 1. Januar eines Jahres mit nominal 6,75 % p.a. verzinst. Zum Bilanzstichtag valutieren die ausgegebenen Teilschuldverschreibungen in Höhe von € 690.000,00.

Soweit es nicht bereits durch ordentliche bzw. außerordentliche Kündigungen zu einer früheren Rückzahlung kommt, werden die Teilschuldverschreibungen am 1. Januar 2031 zur Rückzahlung fällig.

Die Teilschuldverschreibungen können während der Laufzeit vom Anleger mit einer dreimonatigen Frist zum Monatsende, frühestens zum 31. Dezember 2022, ordentlich gekündigt werden.

Anhang zum Zwischenabschluss zum 30.09.2021

Weiterhin wurden Inhaber-Teilschuldverschreibungen in Höhe von € 5.412.216,34 (§§ 793 ff. BGB) mit fester Laufzeit, fester Verzinsung und Rückzahlung von 100 % des Nennbetrags, ausgegeben. Die Anleger nehmen ebenfalls nicht am Gewinn und Verlust der Emittentin teil.

Die Teilschuldverschreibungen werden ab dem „Ausgabetag“, dem 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2025 jeweils nachträglich am 1. Januar eines Jahres mit nominal 5,25 % p.a. verzinst. Zum Bilanzstichtag valutieren die ausgegebenen Teilschuldverschreibungen in Höhe von € 5.412.216,34.

Soweit es nicht bereits durch ordentliche bzw. außerordentliche Kündigungen zu einer früheren Rückzahlung kommt, werden die Teilschuldverschreibungen am 1. Januar 2026 zur Rückzahlung fällig.

Die Teilschuldverschreibungen können während der Laufzeit vom Anleger mit einer dreimonatigen Frist zum Monatsende, frühestens zum 31. Dezember 2023, ordentlich gekündigt werden.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten betragen insgesamt € 330.875,88.

5. Sonstige Angaben

Die Satzung der TIMBERFARM Trading GmbH datiert vom 06.01.2020.

Die Timberfarm GmbH (HRB Düsseldorf 67248) ist alleinige Gesellschafterin und daher zu 100% am Vermögen der Gesellschaft beteiligt.

Alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer ist, Herr Maximilian Breidenstein, der von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit ist.

Die Gesellschaft beschäftigt zum Stichtag durchschnittlich drei Arbeitnehmer.

6. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ende des Geschäftsjahres

Am 12.03.2020 hat die Weltgesundheitsorganisation (WHO) den globalen COVID-19-Ausbruch zur Pandemie erklärt. Wesentliche Auswirkungen auf unseren Geschäftsverlauf sehen wir derzeit hieraus nicht.

Düsseldorf, den 08.12.2021



Maximilian Breidenstein

TIMBERFARM Trading GmbH

KAPITALFLUSSRECHNUNG (indirekt) vom 01.01.2021 bis 30.09.2021**TIMBERFARM Trading GmbH
Düsseldorf**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Periodenergebnis	222.029,04-	538.023,97-
+ Zunahme der Rückstellungen	19.275,00	10.340,00
- Zunahme der Vorräte	1.227.197,23	609.983,63
- Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.195.348,47	1.325.268,59
- Zunahme anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzu- ordnen sind	61.802,74	137.719,79
- Abnahme der Verbindlich- keiten aus Lieferungen und Leistungen	474.681,31	257.637,95-
+ Zunahme anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	155.379,90	25.329,76
+ Zinsaufwendungen	12.361,08	9.388,86
Korrektur um nicht zah- lungswirksame Vorgänge	<u>1.065,19-</u>	<u>0,00</u>
+/- Ertragsteuerzahlungen	<u>1.065,19-</u>	<u>0,00</u>
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>2.995.108,00-</u>	<u>2.308.299,41-</u>
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

KAPITALFLUSSRECHNUNG (indirekt) vom 01.01.2021 bis 30.09.2021**TIMBERFARM Trading GmbH
Düsseldorf**

Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	101.065,19
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	380.000,00	2.294.388,86
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	2.765.512,18-	5.000,00
- Gezahlte Zinsen	12.361,08	9.388,86
	<hr/>	<hr/>
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	3.133.151,10	2.381.065,19
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	138.043,10	72.765,78
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	212.913,46	0,00
	<hr/>	<hr/>
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	350.956,56	72.765,78
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Eigenkapitalspiegel zum 30. September 2021

TIMBERFARM Trading GmbH
Düsseldorf

	Gezeichnetes Kapital	Erwirtschaftetes Eigen- kapital	Gesamt
	EUR	EUR	EUR
Stand am 06.01.2020	100.000,00		100.000,00
Periodenergebnis		538.023,97-	538.023,97-
Umbuchungen		1.065,19	1.065,19
Gezahlte Dividenden		1.065,19-	1.065,19-
Saldo zum 30.09.2020	100.000,00	538.023,97-	438.023,97-
Stand am 01.01.2021	100.000,00	56.678,30	156.678,30
Periodenergebnis		222.029,04-	222.029,04-
Umbuchungen		2.800,00	2.800,00
Gezahlte Dividenden		2.800,00-	2.800,00-
Saldo zum 30.09.2021	100.000,00	165.350,74-	65.350,74-