

Zwischenfinanzinformationen  
der TIMBERFARM Trading  
GmbH zum 30.06.2021,  
bestehend aus Zwischenbilanz,  
Gewinn- und Verlustrechnung,  
Anhang, Kapitalflussrechnung  
und Eigenkapitalpiegel

## Inhaltsverzeichnis

Zwischenbilanz der TIMBERFARM Trading GmbH zum 30.06.2021.....	3
Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 30.06.2021.....	5
Anhang zum Zwischenabschluss zum 30.06.2021.....	6
Kapitalflussrechnung (indirekt) vom 01.01.2021 bis 30.06.2021.....	10
Eigenkapitalspiegel zum 30.06.2021 .....	12

## ZWISCHENBILANZ

Timberfarm Trading GmbH,  
Düsseldorf

zum

30. Juni 2021

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Umlaufvermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Vorräte				I. Gezeichnetes Kapital		100.000,00	100.000,00
1. fertige Erzeugnisse und Waren	12.600,00		675.007,82	II. Gewinnvortrag		56.678,30	0,00
2. geleistete Anzahlungen	<u>2.373.937,02</u>		<u>1.325.274,68</u>	III. Jahresfehlbetrag		427.232,10-	69.999,47-
		2.386.537,02	2.000.282,50	nicht gedeckter Fehlbetrag		270.553,80	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				buchmäßiges Eigenkapital		0,00	30.000,53
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	954.233,58		57.368,74	<b>B. Rückstellungen</b>			
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>506.873,92</u>		<u>20.039,84</u>	1. Steuerrückstellungen	25.709,69		0,00
- davon gegen Gesellschafter EUR 59.059,80 (EUR 0,00)		1.461.107,50	77.408,58	2. sonstige Rückstellungen	<u>27.400,00</u>		<u>4.620,00</u>
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 133.050,05 (EUR 0,00)						53.109,69	4.620,00
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.055.558,07	349.206,71	<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
<b>B. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		270.553,80	0,00	1. Anleihen	2.923.899,35		185.000,00
Sonstige Aktiva		0,00	19.536,00	- davon konvertibel EUR 2.923.899,35 (EUR 185.000,00)			
				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 2.923.899,35 (EUR 185.000,00)			
				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	270.113,52		194.788,95
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 270.113,52 (EUR 194.788,95)			
				3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	300.000,00		0,00
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 300.000,00 (EUR 0,00)			
				4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.626.633,83</u>		<u>2.032.024,31</u>
				- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 1.560.500,00 (EUR 2.017.455,00)		5.120.646,70	2.411.813,26
				- davon aus Steuern EUR 12.932,00 (EUR 11.822,03)			
Übertrag		5.173.756,39	2.446.433,79	Übertrag		5.173.756,39	2.446.433,79

## ZWISCHENBILANZ

Timberfarm Trading GmbH,  
Düsseldorf

zum

30. Juni 2021

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		5.173.756,39	2.446.433,79	Übertrag		5.173.756,39	2.446.433,79
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 3.536,15 (EUR 1.560,16)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 106.633,83 (EUR 14.569,31)			
				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 1.520.000,00 (EUR 2.017.455,00)			
		<u>5.173.756,39</u>	<u>2.446.433,79</u>			<u>5.173.756,39</u>	<u>2.446.433,79</u>

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 30.06.2021

**Timberfarm Trading GmbH,  
Düsseldorf**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>4.693.413,13</u>	<u>318.309,30</u>
<b>2. Gesamtleistung</b>		4.693.413,13	318.309,30
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		4.196,93	0,00
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 3.959,93 (EUR 0,00)			
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		4.622.544,89	274.430,00
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	163.734,00		46.460,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>14.364,75</u>		<u>8.246,32</u>
- davon für Altersversorgung EUR 0,00 (EUR 700,00)		178.098,75	54.706,32
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	150,00		555,00
b) Reparaturen und Instandhaltungen	239,00		0,00
c) Werbe- und Reisekosten	0,00		1.140,15
d) Kosten der Warenabgabe	27.563,81		0,00
e) verschiedene betriebliche Kosten	163.406,78		56.899,29
f) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>98.101,42</u>		<u>0,43-</u>
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 56.881,42 (EUR 0,43-)		289.461,01	58.594,01
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		49.261,71	0,00
Übertrag		<u>343.232,88-</u>	<u>69.421,03-</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2021 bis 30.06.2021

**Timberfarm Trading GmbH**  
**Düsseldorf**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		343.232,88-	69.421,03-
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>83.999,22</u>	<u>578,44</u>
- davon an verbundene Unternehmen EUR 1.944,43 (EUR 0,00)			
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>		<u>427.232,10-</u>	<u>69.999,47-</u>
<b>10. Jahresfehlbetrag</b>		<u><u>427.232,10</u></u>	<u><u>69.999,47</u></u>

Anhang zum Zwischenabschluss zum 30. Juni 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

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:

Die ausgewiesenen Warenbestände entfallen auf Kautschukmengen, die in Panama gelagert wurden.

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

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die sonstigen Vermögensgegenstände in Euro wurden mit dem Nennwert bewertet. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Fremdwährung wurden mit dem Devisenkassamittelkurs zum Stichtag umgerechnet.

Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert. Bestände in Fremdwährung wurden zum Stichtag mit dem Devisenkassamittelkurs bewertet.

Die Steuerrückstellungen beinhalten Steuern für das vorherige Wirtschaftsjahr.

Die sonstigen 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 Rückstellungen und die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet worden.

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. Entstandene Zinsen wurden antizipativ abgegrenzt.

Der Zwischenabschluss zum 30.06.2021 beinhaltet systembedingt nicht die Jahresabschlussbuchungen 2020, die nach dem Ende des Wirtschaftsjahres 2021 vorgenommen worden sind.

#### **4. Angaben zur Bilanz**

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

##### 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 € 427.232,10. Demgegenüber stehen einmalige Kosten der Anleihe, welche nur im ersten Jahr der Anleihe entstehen.

Aufgrund der veränderten Kostensituation hinsichtlich der Anleihezinsen geht die Emittentin für das Jahr 2022 davon aus, ein positives Ergebnis zu erzielen. Unter Berücksichtigung der für die Folgejahre geplanten Jahresüberschüsse würde das negative Ergebnis aus dem Jahr 2021 wieder vollständig ausgeglichen.

## Rückstellungen

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

## Verbindlichkeiten

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.

Weiterhin wurden Inhaber-Teilschuldverschreibungen in Höhe von € 2.233.899,35 (§§ 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.

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 € 2.196.747,35.

## **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 14.12.2022



---

Maximilian Breidenstein

TIMBERFARM Trading GmbH

**KAPITALFLUSSRECHNUNG (indirekt) vom 01.01.2021 bis 30.06.2021****Timberfarm Trading GmbH  
Düsseldorf**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Periodenergebnis	427.232,10-	69.999,47-
+ Zunahme der Rückstellungen	11.400,00	4.620,00
- Zunahme der Vorräte	1.205.503,78	2.000.282,50
+ Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	910.351,49	57.368,74-
+ Abnahme anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzu- ordnen sind	27.800,85	10.039,84-
- Abnahme der Verbindlich- keiten aus Lieferungen und Leistungen	310.924,16	194.788,95-
+ Zunahme anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	10.122,31	4.966,69-
+ Zinsaufwendungen	57.186,10	0,00
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>
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b><u>927.864,48-</u></b>	<b><u>1.943.248,29-</u></b>
Einzahlungen aus Eigen- kapitalzuführungen	0,00	100.000,00
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	1.827.695,19-	2.202.455,00-

**KAPITALFLUSSRECHNUNG (indirekt) vom 01.01.2021 bis 30.06.2021**

**Timberfarm Trading GmbH  
Düsseldorf**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
- Gezahlte Zinsen	57.186,10	0,00
	<hr/>	<hr/>
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.770.509,09</b>	<b>2.302.455,00</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	842.644,61	359.206,71
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	212.913,46	0,00
	<hr/>	<hr/>
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>1.055.558,07</b>	<b>359.206,71</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**Eigenkapitalspiegel zum 30. Juni 2021**

**Timberfarm Trading GmbH  
Düsseldorf**

	Gezeichnetes Kapital	Erwirtschaftetes Eigen- kapital	Gesamt
	EUR	EUR	EUR
Stand am 01.01.2020	100.000,00		100.000,00
Periodenergebnis		69.999,47-	69.999,47-
Saldo zum 30.06.2020	100.000,00	69.999,47-	30.000,53
Stand am 01.01.2021	100.000,00	56.678,30	156.678,30
Periodenergebnis		427.232,10-	427.232,10-
Saldo zum 30.06.2021	100.000,00	370.553,80-	270.553,80-