

Zwischenfinanzinformationen
der TIMBERFARM Trading
GmbH zum 30.06.2022,
bestehend aus Zwischenbilanz,
Gewinn- und Verlustrechnung,
Anhang, Kapitalflussrechnung
und Eigenkapitalpiegel

Inhaltsverzeichnis

Zwischenbilanz der TIMBERFARM Trading GmbH zum 30.06.2022.....	3
Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 30.06.2022.....	5
Anhang zum Zwischenabschluss zum 30.06.2022.....	7
Kapitalflussrechnung (indirekt) vom 01.01.2021 bis 30.06.2022.....	11
Eigenkapitalspiegel zum 30.06.2022	13

Zwischenbilanz zum 30.06.2022

Timberfarm Trading GmbH
Düsseldorf

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	143.293,80		12.600,00	II. Verlustvortrag		16.104,36	56.678,30
2. geleistete Anzahlungen	<u>3.859.116,78</u>		<u>2.373.937,02</u>	III. Jahresfehlbetrag		225.434,12	427.232,10
		4.002.410,58	2.386.537,02	nicht gedeckter Fehlbetrag		141.538,48	270.553,80
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Summe Eigenkapital		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.363.516,56		954.233,58	B. Rückstellungen			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	186.142,49		0,00	1. Steuerrückstellungen	12.672,00		25.709,69
3. sonstige Vermögensgegenstände	3.765.139,66		506.873,92	2. sonstige Rückstellungen	<u>139.778,00</u>		<u>27.400,00</u>
- davon gegen Gesellschafter EUR 2.171.500,98 (EUR 59.059,80)						152.450,00	53.109,69
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 666.426,09 (EUR 133.050,05)				C. Verbindlichkeiten			
		6.314.798,71	1.461.107,50	1. Anleihen	11.925.535,43		2.923.899,35
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4.963.921,00		1.055.558,07	- davon konvertibel EUR 0,00 (EUR 2.923.899,35)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 11.925.535,43 (EUR 0,00)			
Summe Umlaufvermögen		<u>15.281.130,29</u>	<u>4.903.202,59</u>	- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 2.923.899,35)			
B. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		141.538,48	270.553,80	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.750,00		0,00
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.750,00 (EUR 0,00)			
				3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	508.086,39		270.113,52
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 508.086,39 (EUR 270.113,52)			
				4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	65.515,00		0,00
				- davon aus Lieferungen und Leistungen, RLZ bis zu einem Jahr EUR 65.515,00 (EUR 0,00)			
				5. sonstige Verbindlichkeiten	2.766.331,95		1.926.633,83
				- davon gegenüber Gesellschaftern EUR 1.860.350,56 (EUR 1.560.500,00)			
				- davon aus Steuern EUR 16.111,38 (EUR 12.932,00)			
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 443,91 (EUR 3.536,15)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.725.981,39 (EUR 406.633,83)			
Übertrag		<u>15.422.668,77</u>	<u>5.173.756,39</u>	Übertrag	<u>15.270.218,77</u>	<u>152.450,00</u>	<u>5.120.646,70</u> <u>53.109,69</u>

Zwischenbilanz zum 30.06.2022

**Timberfarm Trading GmbH
Düsseldorf**

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		15.422.668,77	5.173.756,39	Übertrag	15.270.218,77	152.450,00	53.109,69
				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 40.350,56 (EUR 1.520.000,00)			5.120.646,70
						15.270.218,77	5.120.646,70
		<u>15.422.668,77</u>	<u>5.173.756,39</u>			<u>15.422.668,77</u>	<u>5.173.756,39</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 30.06.2022

Timberfarm Trading GmbH
Düsseldorf

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		7.965.547,59	4.693.413,13
2. Gesamtleistung		7.965.547,59	4.693.413,13
3. Sonstige betriebliche Erträge			
a) übrige sonstige betriebliche Erträge		40.926,16	4.196,93
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 38.976,16 (EUR 3.959,93)			
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	7.020.930,75		4.622.544,89
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	164.599,31		0,00
		7.185.530,06	4.622.544,89
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	236.292,00		163.734,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	19.841,24		14.364,75
		256.133,24	178.098,75
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	150,00		150,00
b) Reparaturen und Instandhaltungen	0,00		239,00
c) Werbe- und Reisekosten	9.211,28		0,00
d) Kosten der Warenabgabe	18.223,73		27.563,81
e) Verschiedene betriebliche Kosten	117.549,94		163.406,78
f) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	329.130,19		0,00
g) Sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	14.175,34		98.101,42
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrech- nung EUR 14.175,34 (EUR 56.881,42)			
		488.440,48	289.461,01
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		32.311,91	49.261,71
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		327.600,00	83.999,22
- davon an verbundene Unternehmen EUR 0,00 (EUR 1.944,43)			
 Übertrag		 218.918,12-	 427.232,10-

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 30.06.2022

Timberfarm Trading GmbH
Düsseldorf

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		218.918,12-	427.232,10-
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		6.516,00	0,00
10. Ergebnis nach Steuern		225.434,12-	427.232,10-
11. Jahresfehlbetrag		225.434,12	427.232,10

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 Zwischenabschluss auf den 30.06.2021.

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 30.06.2022 beinhaltet systembedingt nicht die Jahresabschlussbuchungen 2021, die nach dem 30.06.2022 vorgenommen worden sind.

4. Angaben zur Bilanz

Forderungen aus Lieferung und Leistungen bestehen überwiegend in 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 € 225.434,12. 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 2021 und 2022.

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 € 685.000,00.

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 € 11.240.535,43 (§§ 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 € 3.339.933,34.

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

Vorgänge von besonderer Bedeutung haben nicht stattgefunden.

Düsseldorf, den 15.12.2022



Maximilian Breidenstein

TIMBERFARM Trading GmbH

Kapitalflussrechnung (indirekt) vom 01.01.2022 bis 30.06.2022

Timberfarm Trading GmbH
Düsseldorf

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Periodenergebnis		225.434,12-	427.232,10-
+ Zunahme der Rückstellungen		5.278,39	11.400,00
- Zunahme der Vorräte		351.755,36	1.205.503,78
+ Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		338.513,81	910.351,49
- Zunahme anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		390.647,06	27.800,85-
- Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		990.073,59	310.924,16
+ Zunahme anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		648.866,49	10.122,31
+ Zinsaufwendungen		0,00	57.186,10
+ Ertragsteueraufwand		6.516,00	0,00
Ertragsteueraufwand/-ertrag	6.516,00-		0,00
Korrektur um nicht zahlungswirksame Vorgänge	0,00		1.065,19-
+/- Ertragsteuerzahlungen		6.516,00-	1.065,19-
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit		965.251,44-	927.864,48-
Cashflow aus der Investitionstätigkeit		0,00	0,00
Auszahlung aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten		4.428.091,06-	1.827.695,19-
- Gezahlte Zinsen		0,00	57.186,10
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit		4.428.091,06	1.770.509,09
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)		3.462.839,62	842.644,61

Kapitalflussrechnung (indirekt) vom 01.01.2022 bis 30.06.2022

Timberfarm Trading GmbH
Düsseldorf

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode		1.499.415,48	212.913,46
Finanzmittelfonds am Ende der Periode		<u>4.962.255,10</u>	<u>1.055.558,07</u>

Eigenkapitalspiegel zum 30.06.2022

Timberfarm Trading GmbH

Düsseldorf

	Gezeichnetes Kapital	Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	Erworbene eigene Anteile	Kapitalrücklage	Gewinnrücklage	Erwirtschaftetes Eigenkapital	Gesamt
	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand am 01.01.2022	100.000,00					16.104,36-	83.895,64
Periodenergebnis						225.434,12-	225.434,12-
Saldo zum 30.06.2022	100.000,00					241.538,48-	141.538,48-