

HTGF Opportunity GmbH & Co. KG, Bonn

Anhang für das Rumpfgeschäftsjahr vom 19. Juni bis 31. Dezember 2024

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die HTGF Opportunity GmbH & Co. KG hat ihren Sitz in Bonn und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Bonn (HRA 10246).

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses werden hinsichtlich Ansatz, Bewertung und Ausweis die Vorschriften des Handelsgesetzbuches beachtet. Die Gliederung der Bilanz entspricht dem in § 266 Abs. 2 und 3 und § 264c Abs. 2 HGB vorgesehenen Gliederungsschema. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist in Übereinstimmung mit dem in § 275 Abs. 2 HGB enthaltenen Gesamtkostenverfahren gegliedert.

Ergänzend zu den Vorschriften des Handelsgesetzbuches waren die Regelungen des Gesellschaftsvertrages zu beachten. Für die Aufstellung des Jahresabschlusses sind gemäß Gesellschaftsvertrag die handelsrechtlichen Gliederungs- und Bewertungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften sinngemäß anzuwenden.

II. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Beteiligungen werden zu Anschaffungskosten angesetzt, sofern keine außerplanmäßigen Abschreibungen wegen voraussichtlich dauerhafter Wertminderungen notwendig sind. Bei Wegfall von Gründen für eine außerplanmäßige Abschreibung wird eine Wertaufholung vorgenommen.

Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nennbetrag angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen werden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. Angaben zur Bilanz

Die in der Bilanz ausgewiesenen Posten des Anlagevermögens sind in ihrer Gliederung und Entwicklung im Anlagenspiegel dargestellt.

Zum 31. Dezember 2024 verfügt die Gesellschaft über liquide Mittel von TEUR 452.

Die Kapitalanteile setzen sich aus eingezahlten Hafteinlagen (TEUR 10), Gründungseinlagen (TEUR 500) sowie zusätzlichen, eingeforderten Pflichteinlagen (Rücklagen) von TEUR 4.510 zusammen. Nach Zuweisung der Verluste auf die Kommanditisten (TEUR 1.345) beläuft sich das Eigenkapital zum 31. Dezember 2024 auf TEUR 3.676.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten Rückstellungen für Jahresabschlussprüfung von TEUR 12, für Steuerberatung von TEUR 8 sowie für ausstehende Aufwandsrechnungen von TEUR 4.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten in erster Linie die Verbindlichkeiten aus der Verwaltungsvergütung der geschäftsführenden Kommanditistin (TEUR 1.060) und sind innerhalb eines Jahres fällig.

IV. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Gesellschaft ist aufgrund des Gesellschaftsvertrags verpflichtet, den geschäftsführenden Gesellschaften diejenigen Beträge gegen Rechnung zu erstatten, die diese aufgrund bindender Verpflichtung benötigen, soweit sie nicht durch die Verwaltungs- bzw. Haftungsvergütung beglichen werden können.

Die Gesellschaft hat zum 31. Dezember 2024 Zusagen an Portfoliounternehmen von insgesamt TEUR 4.793, die innerhalb eines Jahres fällig sind.

Überschreiten die Ausschüttungen an die Kommanditisten eine Bonusschwelle, entsteht den Mitarbeitern der High-Tech Gründerfonds Management GmbH - unter der Voraussetzung, dass ein vorgegebener IRR (Internal Rate of Return) erreicht wird - ein Bonusanspruch gegenüber ihrer Arbeitgeberin. Der Gesellschaft entsteht eine Verbindlichkeit in Höhe des Bonusanspruchs gegenüber der High-Tech Gründerfonds Management GmbH. Der Bonusanspruch ist zum jetzigen Zeitpunkt in Höhe und Eintrittswahrscheinlichkeit ungewiss.

V. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen hauptsächlich die Verwaltungs- und Haftungsvergütung für die geschäftsführende Kommanditistin und die Komplementärin von

TEUR 1.060. Weiterhin werden Rechts- und Beratungskosten in Zusammenhang mit der Gründung von TEUR 260, Aufwendungen für die Steuerberatung und Jahresabschlussprüfung von TEUR 20 und sonstige Rechts- und Beratungskosten von TEUR 4 ausgewiesen.

VI. Sonstige Angaben

Angaben zur Komplementärgesellschaft

Die High-Tech Gründerfonds Komplementär GmbH, Bonn, ist die persönlich haftende Gesellschafterin der Gesellschaft. Das gezeichnete Kapital der HTGF Komplementär GmbH beträgt EUR 25.000,00.

Im Geschäftsjahr wurden die Geschäfte durch die von den Beschränkungen des § 181 BGB befreiten Geschäftsführer:innen Dr. Alexander von Frankenberg und Proschlitz, Guido Schlitzer und Romy Schnelle gemeinschaftlich geführt.

Guido Schlitzer ist zum 31. Dezember 2024 aus der Geschäftsführung ausgetreten.

Mit Gesellschafterbeschluss vom 25. Februar 2025 wurde Dr. Achim Plum zum weiteren Geschäftsführer bestellt. Ab dem 25. Februar 2025 werden die Geschäfte durch die von den Beschränkungen des § 181 BGB befreiten Geschäftsführer:innen Dr. Alexander von Frankenberg und Proschlitz, Dr. Achim Plum und Romy Schnelle gemeinschaftlich geführt.

Anteilsbesitz

Die Unternehmen, an denen die HTGF Opportunity GmbH & Co. KG beteiligt ist (Verzeichnis der Unternehmen im Sinne des § 285 Nr. 11 HGB), werden in der Anlage zum Anhang angegeben.

Geschäftsführung

Die Geschäftsführung wird durch die geschäftsführende Kommanditistin High-Tech Gründerfonds Management GmbH ausgeübt. Während des Geschäftsjahres wurde sie durch ihre von

den Beschränkungen des § 181 BGB befreiten Geschäftsführer:innen Dr. Alexander von Frankenberg und Proschlitz, Guido Schlitzer und Romy Schnelle gemeinschaftlich vertreten.

Mit Gesellschafterbeschluss vom 28. November 2024 wurde Dr. Achim Plum zum weiteren Geschäftsführer ab dem 01. Januar 2025 bestellt. Guido Schlitzer ist zum 31. Dezember 2024 aus der Geschäftsführung ausgetreten.

Ab dem 01. Januar 2025 wird die Gesellschaft durch die von den Beschränkungen des § 181 BGB befreiten Geschäftsführer:innen Dr. Alexander von Frankenberg und Proschlitz, Dr. Achim Plum und Romy Schnelle gemeinschaftlich vertreten.

Die High-Tech Gründerfonds Management GmbH ist für die administrative Abwicklung der laufenden Geschäftstätigkeit zuständig.

Im Jahr 2024 betragen die Bezüge von Herrn Dr. Alexander von Frankenberg und Proschlitz TEUR 252,4, die sich aus einer Festvergütung sowie aus einer variablen Vergütung für das Vorjahr i. H. von TEUR 60 ergeben. Die Vergütung von Herrn Guido Schlitzer für seine Tätigkeit in der Geschäftsführung betrug in 2024 TEUR 341,6, davon aus einer variablen Vergütung für das Vorjahr TEUR 60. Frau Romy Schnelle hat im Jahr 2024 als Geschäftsführerin TEUR 259,7 Vergütung erhalten, davon aus einer variablen Vergütung für das Vorjahr TEUR 47,2.

Darüber hinaus gibt es Beteiligungsprogramme für alle HTGF-Fonds, aufgrund derer Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern eine Gewinnbeteiligung gewährt wird (sog. „Distributed-to-paid-in“ oder „DPI“-Bonus und „Long-Term-Incentive“ oder „LTI“-Bonus). Über diese performanceabhängigen Boni wird der Berechtigte an den realisierten Rückflüssen aus den ihm zur Betreuung zugewiesenen Beteiligungen der Fonds beteiligt. Eine entsprechende Beteiligung der Geschäftsführung an den realisierten Gewinnen aus den Beteiligungen des Fonds schafft Anreize für den stetigen und langfristigen Erfolg des HTGF. Die in 2024 an die Geschäftsführung ausbezahlten performanceabhängigen Boni resultieren aus den realisierten Gewinnen der Seed-Fonds. Pro Jahr der 19-jährigen Betriebszugehörigkeit, in der der Anspruch auf die performanceabhängigen Boni erarbeitet wurde, hat Herr Dr. Alexander von Frankenberg und Proschlitz im Jahr 2024 TEUR 19,5 erhalten. Davon entfallen TEUR 12,9 auf den DPI-Bonus und TEUR 6,6 auf den LTI-Bonus. Herr Guido Schlitzer hat pro Jahr seiner 19-jährigen Betriebszugehörigkeit, in der der Anspruch auf die performanceabhängigen Boni erarbeitet wurde, im Jahr 2024 TEUR 2,9 aus dem LTI-Programm erhalten. Frau Romy Schnelle hat pro Jahr ihrer 17-jährigen Betriebszugehörigkeit im Jahr 2024 TEUR 1,6 Bonus aus dem LTI-Programm erhalten.

Beirat

Mitglieder des Beirats *

Antje Hansen (Vorsitzende)	Ministerialrätin, Leiterin Referat VII C 3 „Beteiligungs-, Mezzanin- und Startup-Finanzierung“ im Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz**, Bonn
Elke Kallenbach (stv. Vorsitzende)	Ministerialdirigentin, Unterabteilungsleiterin Referat VII D „Internationale Finanzmarktpolitik, KfW, Gewährleistungen, Verbraucherschutz“ im Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz**, Berlin
Dr. Matthias Hönninger	Leiter Referat VII C 6 „Zukunftsfonds; KfW-Beteiligungsfinanzierung“ im Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz**, Berlin
Birgit Brück (stimmrechtsloses Mitglied)	Senior Investment Manager bei der KfW Capital, Frankfurt

* Stand: 06.05.2025

** mittlerweile umbenannt in Bundesministerium für Wirtschaft und Energie

Gesamtbezüge des Beirates

Die Mitglieder des Beirates der HTGF Opportunity GmbH & Co. KG erhalten keine Vergütung für ihre Tätigkeit im Beirat.

Durchschnittliche Anzahl der Arbeitnehmer im Rumpfgeschäftsjahr

Die Gesellschaft beschäftigte im Rumpfgeschäftsjahr 2024 keine eigenen Arbeitnehmer.

Honorar des Abschlussprüfers

Das für das Rumpfgeschäftsjahr berechnete Gesamthonorar des Abschlussprüfers beträgt TEUR 12.

Bonn, den 30. Mai 2025

HTGF Opportunity GmbH & Co. KG
vertreten durch

High-Tech Gründerfonds Komplementär GmbH

Dr. Alexander von Frankenberg und Proschlitz

Dr. Achim Plum

Romy Schnelle

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 30.05.2025 festgestellt.

AKTIVSEITE

31.12.2024
EUR

A. ANLAGEVERMÖGEN

Finanzanlagen

Beteiligungen

4.307.043,59

B. UMLAUFVERMÖGEN

Guthaben bei Kreditinstituten

452.186,29

4.759.229,88

PASSIVSEITE

31.12.2024
EUR

A. EIGENKAPITAL

I. Kapitalanteile

eingezahlte Hafteinlage

10.100,00

II. Rücklagen

Rücklagen des Kommanditisten

658.645.390,21

- davon nicht eingefordert

(654.979.840,00)

3.665.550,21

III. Bilanzgewinn

0,00

3.675.650,21

B. RÜCKSTELLUNGEN

sonstige Rückstellungen

23.682,79

C. VERBINDLICHKEITEN

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

178,50

2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

1.059.718,38

1.059.896,88

4.759.229,88

HTGF Opportunity GmbH & Co. KG, Bonn

Entwicklung des Anlagevermögens für das Rumpfgeschäftsjahr vom 19. Juni 2024 bis 31. Dezember 2024

	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen		Buchwerte
	Stand am	Zugänge	Stand am	Stand am	Stand am	Stand am
	19.6.2024		31.12.2024	19.6.2024	31.12.2024	31.12.2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzanlagen						
Beteiligungen	0,00	4.307.043,59	4.307.043,59	0,00	0,00	4.307.043,59