

BILANZ zum 31. Dezember 2023

Mutares Austria Holding-01 GmbH

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Finanzanlagen				I. Nennkapital (Stammkapital)		35.000,00	35.000,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		13.049.727,62	9.583,11	- davon Nennkapital eingezahlt Euro 35.000,00 (Euro 35.000,00)			
Summe Anlagevermögen		<u>13.049.727,62</u>	<u>9.583,11</u>	II. Kapitalrücklagen			
B. Umlaufvermögen				1. nicht gebundene Kapitalrücklage		4.000.000,00	0,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				III. Bilanzgewinn		6.600.487,65	21.992.043,08
1. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen		2.000.000,00	22.000.000,00	- davon Gewinnvortrag Euro 992.043,08 (Euro 0,00)			
II. Kassenbestand, Schecks, Guthaben bei Kreditinstituten		63.718,55	18.892,97	Summe Eigenkapital		<u>10.635.487,65</u>	<u>22.027.043,08</u>
Summe Umlaufvermögen		<u>2.063.718,55</u>	<u>22.018.892,97</u>	B. Rückstellungen			
				1. Steuerrückstellungen	4.474.396,00		0,00
				2. sonstige Rückstellungen	<u>1.500,00</u>	4.475.896,00	1.200,00
				C. Verbindlichkeiten			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 2.062,52 (Euro 233,00)			
				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	990,00		2,00
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 990,00 (Euro 2,00)			
				2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	915,02		0,00
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 915,02 (Euro 0,00)			
				3. sonstige Verbindlichkeiten	157,50		231,00
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 157,50 (Euro 231,00)			
						<u>2.062,52</u>	
						<u>15.113.446,17</u>	<u>22.028.476,08</u>
						<u>15.113.446,17</u>	<u>22.028.476,08</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Mutares Austria Holding-01 GmbH

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. sonstige betriebliche Aufwendungen	12.304,16	7.706,92
2. Zwischensumme aus Z 1 bis 1	-12.304,16	-7.706,92
3. Erträge aus Beteiligungen	2.100.000,00	22.000.000,00
- davon aus verbundenen Unternehmen Euro 2.100.000,00 (Euro 22.000.000,00)		
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.355,27	0,00
- davon an verbundene Unternehmen Euro 4.340,80 (Euro 0,00)		
5. Zwischensumme aus Z 3 bis 4	2.095.644,73	22.000.000,00
6. Ergebnis vor Steuern	2.083.340,57	21.992.293,08
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4.474.896,00	250,00
8. Ergebnis nach Steuern	-2.391.555,43	21.992.043,08
9. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	-2.391.555,43	21.992.043,08
10. Auflösung von Kapitalrücklagen		
a) Auflösung nicht gebundener Kapitalrücklagen	8.000.000,00	0,00
11. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	992.043,08	0,00
12. Bilanzgewinn	6.600.487,65	21.992.043,08

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Mutares Austria Holding-01 GmbH für das Geschäftsjahr 2023 wurde unter Berücksichtigung der Bestimmungen über die Rechnungslegung in der geltenden Fassung erstellt.

Der Jahresabschluss vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Mutares Austria Holding-01 GmbH.

Die Aufstellung erfolgte unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und der Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses wurde der Grundsatz der Vollständigkeit eingehalten.

Bei der Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden wurde der Grundsatz der Vollständigkeit beachtet und eine Fortführung des Unternehmens unterstellt.

Dem Vorsichtsprinzip wurde dadurch Rechnung getragen, dass nur die am Abschlussstichtag realisierten Gewinne ausgewiesen wurden. Allen erkennbaren Risiken und drohenden Verlusten wurde entsprechend Rechnung getragen.

Die Bilanzierung, die Bewertung und der Ausweis der einzelnen Positionen des Jahresabschlusses wurden nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung gemäß der §§ 189 bis 211 UGB unter Berücksichtigung der Sondervorschriften für Kapitalgesellschaften der §§ 222 bis 243 UGB vorgenommen.

Die bisherige Form der Darstellung wurde auch bei der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses beibehalten. Es erfolgte eine Anpassung von Vorjahrebeiträgen.

Das Vorjahr war ein Rumpfwirtschaftsjahr vom 15.6.2022 bis 31.12.2022.

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Finanzanlagen

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Anteile an verbundenen Unternehmen zu Anschaffungskosten

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Forderungen und Wertpapiere

Forderungen und Wertpapiere wurden zum Nennwert unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Rückstellungen

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und die Aufgliederung der Jahresabschreibungen nach einzelnen Posten (§ 226 Abs. 1 UGB) ist aus dem Anlagenspiegel (siehe Anlagen) ersichtlich.

Mutares Austria Holding-01 GmbH

Anhang zum 31. Dezember 2023

Angaben über den Anteilsbesitz an anderen Unternehmen mit einem Betrag von mindestens 20 % der Anteile

Gemäß § 238 Abs. 1 Z. 4 UGB wird über nachstehende Unternehmen berichtet:

Firma	Sitz der Gesellschaft	Anteilshöhe in Euro	in %	Eigenkapital 31.12.2023	Jahresergebnis 31.12.2023
Steyr Motors Betriebs GmbH	4407 Steyr	35.000,00	100	16.694.262,63	-4.734.309,85

Forderungen

Zu den Forderungen ist Folgendes anzuführen:

Art der Forderung zum 31.12.2023	Bilanzwert 31.12.2023	Restlaufzeit größer 1 Jahr	Vorjahreswert
	Euro	Euro	Euro
gegenüber verbundenen Unternehmen (sonstige Forderungen)	2.000.000,00	0,00	22.000.000,00
Summe	2.000.000,00	0,00	22.000.000,00

Steuerrückstellungen

Die Steuerrückstellungen iHv EUR 4.474.396,00 ergeben sich aus der Besteuerung des laufenden Jahresergebnisses der Gesellschaft, welches primär aus Beteiligungserträgen besteht, die auf Basis der einschlägigen Steuerregelungen zum überwiegenden Teil der Besteuerung unterliegen.

Mutares Austria Holding-01 GmbH

Anhang zum 31. Dezember 2023

Sonstige Angaben

Die Mutares Austria Holding-01 GmbH wird als Tochtergesellschaft der Mutares SE & Co. KGaA, Arnulfstraße 19, 80335 München, Deutschland, in den Konzernabschluss der Mutares SE & Co. KGaA einbezogen, der im Bundesanzeiger unter <https://www.bundesanzeiger.de/> veröffentlicht wird.

Angaben zu den Mitgliedern der Geschäftsführung

Geschäftsführung:	Name	
	Andreas Walter Zopf, Wien	bis 23.07.2024
	Julian Cassutti, Göttingen, Deutschland (Geschäftsführer Steyr Motors Betriebs GmbH)	seit 24.07.2024

Wien, am 10. Oktober 2024

DocuSigned by:

14D324B6E1CB44B...

Julian Cassutti

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2023

Mutares Austria Holding-01 GmbH Vermögensverwaltung und Holding, 1010 Wien

	<u>Anschaffungs-/Herstellungskosten</u>					<u>Kumulierte Abschreibungen</u>					<u>Buchwerte</u>		
	Stand am	Zugänge	Um-	Abgänge	Stand am	Stand am	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zu-	Stand am	Stand am	Stand am
	01.01.2023		buchungen		31.12.2023	01.01.2023				schreibungen	31.12.2023	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
I. Finanzanlagen													
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	9.583,11	13.040.144,51	0,00	0,00	13.049.727,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.049.727,62	9.583,11
	9.583,11	13.040.144,51	0,00	0,00	13.049.727,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.049.727,62	9.583,11
	<u>9.583,11</u>	<u>13.040.144,51</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>13.049.727,62</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>13.049.727,62</u>	<u>9.583,11</u>