



**talpasolutions GmbH**

**Essen**

**Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022**

**Bilanz**

<b>Aktiva</b>		
	<b>31.12.2022 EUR</b>	<b>31.12.2021 EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>	<b>671.883,00</b>	<b>850.349,00</b>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	393.642,00	445.234,00
II. Sachanlagen	278.241,00	405.115,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>	<b>1.228.250,67</b>	<b>1.148.112,88</b>
I. Vorräte	141.231,24	107.174,76
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.033.553,20	694.165,17
davon gegen Gesellschafter	288,29	288,29
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	53.466,23	346.772,95
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>10.522,94</b>	<b>6.665,22</b>
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>4.698.945,33</b>	<b>832.651,86</b>
<b>Aktiva</b>	<b>6.609.601,94</b>	<b>2.837.778,96</b>
<b>Passiva</b>		
	<b>31.12.2022 EUR</b>	<b>31.12.2021 EUR</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Gezeichnetes Kapital	70.443,00	70.443,00
II. Kapitalrücklage	6.397.087,35	6.397.087,35
III. Verlustvortrag	7.300.182,21	3.480.008,76
IV. Jahresfehlbetrag	3.866.293,47	3.820.173,45
V. nicht gedeckter Fehlbetrag	4.698.945,33	832.651,86



<b>Passiva</b>		
	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
B. Rückstellungen	155.054,57	129.672,77
C. Verbindlichkeiten	6.454.547,37	2.708.106,19
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	2.584.547,37	1.138.106,19
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	3.870.000,00	1.570.000,00
davon gegenüber Gesellschaftern	5.883,38	1.682,96
Passiva	6.609.601,94	2.837.778,96

## Anhang

### 1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

#### 1.1 Angaben zum Unternehmen

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Essen. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Essen unter HRB 27531 eingetragen.

#### 1.2 Allgemeine Angaben

Die Geschäftsführung geht aufgrund einer positiven Prognose von der Fortführung der Gesellschaft aus. Durch eine weitere Kapitalerhöhung und Finanzierungsrunde im ersten Halbjahr 2023 werden weitere liquide Mittel bereitgestellt, die die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft sicherstellt. Durch die Erhöhung des Eigenkapitals wird die bilanzielle Überschuldung der Gesellschaft gemindert.

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für kleine Kapitalgesellschaften (§ 264 ff. HGB) sowie des GmbHG aufgestellt.

Größenabhängige Erleichterungen bei der Aufstellung (§§ 266 Abs. 1, 276, 288 HGB) des Jahresabschlusses sowie zur Offenlegung (§§ 325 - 327 HGB) wurden in Anspruch genommen.

### 2. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die liquiden Mittel, die Rechnungsabgrenzungsposten und das Eigenkapital wurden mit den Nominalwerten bilanziert.

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



Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

**3. Angaben zur Bilanz**

3.1 Anlagenspiegel für die einzelnen Posten des Anlagevermögens

Die Aufgliederung und Entwicklung der Anlagenwerte sowie die Geschäftsjahresabschreibung je Posten ist aus dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

3.2 Angaben zu Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern  
(§ 42 Abs. 3 GmbHG / § 264c Abs. 1 HGB)

Gegenüber den Gesellschaftern bestehen die nachfolgenden Rechte und Pflichten:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
Verbindlichkeiten S. Kowitz	3.992,12	0,00
Verbindlichkeiten A. Zitzer	284,25	284,25
Verbindlichkeiten K. Meschede	195,60	0,00
Verbindlichkeiten P. Lorenz (Anleihe Euro 50.000,00)	51.411,41	1.398,71
Verbindlichkeiten High-Tech Gründerfonds (Anleihe)	1.194.720,00	850.000,00
Verbindlichkeiten FLOG Ventures (Anleihe)	675.000,00	200.000,00
Verbindlichkeiten NRW Bank (Anleihe)	775.000,00	200.000,00
Verbindlichkeiten RSI SCS (Anleihe)	170.000,00	20.000,00
Verbindlichkeiten Gründerfonds Ruhr KG (Anleihe)	800.000,00	300.000,00

Gemäß der Convertible Loan Agreement sind die Anleihen der Gesellschafter so gestaltet, dass die Gesellschafter zum Wandel in Eigenkapital verpflichtet sind. Eine Ausnahme zum Wandel besteht lediglich dann, wenn die Gesellschaft zu mehr als 50 % veräußert wird. Dann haben die Gesellschafter ein Wahlrecht, ob sie ihr Darlehen (die Anleihe) mit dem Faktor von 1,75 zzgl. Zinsen zurückgezahlt bekommen, oder ob die Anteile zum Verkaufspreis (zzgl. Discount) ausgegeben werden.

Die Gesellschafter haben bereits bei Begründung der Anleihe/Forderungen erklärt, dass sie mit ihrer Forderung aus Gesellschafterdarlehen gegen die Gesellschaft mit Stand vom 31.12.2022 in Höhe von insgesamt Euro 3.870.000,00 im Range gegenüber allen derzeitigen und künftigen Forderungen nebst Zinsen und eventuellen weiteren Nebenforderungen sämtlicher Gläubiger der Gesellschafter zurücktreten. Tilgung, Zinsen und Kosten der im Rang zurückgetretenen Forderungen kann der Gesellschafter/Gläubiger außerhalb eines Insolvenzverfahrens nur verlangen, soweit die Gesellschaft/der Schuldner die Leistung aus künftigen Bilanzgewinnen oder aus weiterem ungebundenem, alle anderen Schulden der Gesellschaft/des Schuldners übersteigendem freien Vermögen oder einem etwaigen Liquidationsüberschuss möglich ist.

3.3 Betrag der Verbindlichkeiten nach Restlaufzeiten

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	< 1 Jahr	> 1 Jahr	davon > 5 Jahre
	Euro	Euro	Euro	Euro
Anleihen	3.870.000,00	3.870.000,00	0,00	0,00
Vorjahr	1.570.000,00	1.570.000,00	0,00	0,00



Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag Euro	< 1 Jahr Euro	> 1 Jahr Euro	davon > 5 Jahre Euro
aus Lieferungen und Leistungen	2.025.661,94	2.025.661,94	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	<i>1.039.502,96</i>	<i>1.039.502,96</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Sonstige Verbindlichkeiten	558.885,43	558.885,43	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	<i>98.603,23</i>	<i>98.603,23</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Summe	6.454.547,37	6.454.547,37	0,00	0,00
<i>Summe Vorjahr</i>	<i>2.708.106,19</i>	<i>2.708.106,19</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

#### 4. Sonstige Angaben

Im Geschäftsjahr 2022 waren durchschnittlich 39 Arbeitnehmer beschäftigt.

##### 4.1 Namen der Geschäftsführer

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Person geführt:

- Herr Sebastian-Friedrich Kowitz, Rohstoffingenieur, Essen
- Philipp Lorenz, Master of Strategic & Consulting, Essen

##### 4.2 Unterschrift der Geschäftsleitung

**Essen, 06.03.2024**

Ort, Datum

gez. Sebastian-F. Kowitz

Essen, 06.03.2024

Ort, Datum

gez. Philipp Lorenz

## sonstige Berichtsbestandteile

##### Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 14.04.2023 festgestellt.