

Private Assets SE & Co. KGaA

Jahresabschluss

01. Januar bis 31. Dezember 2025

Private Assets SE & Co. KGaA ▪ Brook 1 ▪ 20457 Hamburg
info@private-assets.de ▪ www.private-assets.de

Bilanz zum 31.12.2025

Private Assets SE & Co. KGaA, Hamburg

AKTIVA

PASSIVA

		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR			Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2,00		2,00	I. Gezeichnetes Kapital	4.610.815,00	4.610.815,00	
II. Sachanlagen	65.853,00		44.207,00	II. Kapitalrücklage	1.523.212,00	1.523.212,00	
III. Finanzanlagen	2.152.617,74		2.117.935,44	III. Bilanzgewinn	1.560.333,88	2.560.724,79-	
			2.218.472,74	- davon Verlustvortrag EUR			
				2.560.724,79 (EUR -744.066,57)			
B. Umlaufvermögen							
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.804.030,84		2.620.640,99	Summe Eigenkapital	7.694.360,88	3.573.302,21	
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 376.938,40 (EUR 122.957,15)				B. Rückstellungen	80.613,39	88.988,42	
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.360.255,89		151.375,34	C. Verbindlichkeiten	1.670.129,37	1.370.030,06	
			7.164.286,73	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.670.129,37 (EUR 1.370.030,06)			
			2.772.016,33	D. Rechnungsabgrenzungsposten	12.500,00	0,00	
C. Rechnungsabgrenzungsposten			74.844,17				
			98.159,92				
			9.457.603,64		9.457.603,64	5.032.320,69	
			5.032.320,69				

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2025 bis 31.12.2025

Private Assets SE & Co. KGaA Verwaltung des eigenen Vermögens, Hamburg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Rohergebnis		1.632.414,98	1.759.039,97
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	95.882,23		61.068,22
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>22.733,65</u>		<u>14.882,12</u>
		118.615,88	75.950,34
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	10.774,05		8.246,98
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>235.870,44</u>		<u>180.600,00</u>
		246.644,49	188.846,98
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		4.275.437,93	2.564.961,51
5. Erträge aus Beteiligungen		7.150.000,00	160.000,00
6. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags erhaltene Gewinne		2.880,00	2.880,00
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		90.903,70	133.722,28
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 90.903,70 (EUR 133.722,28)			
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		25.316,70	2.518.777,00
- davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen EUR 25.316,70 (EUR 2.518.777,00)			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		89.125,01	11.897,78
- davon an verbundene Unternehmen EUR 45.991,68 (EUR 10.031,11)			
10. Ergebnis nach Steuern		4.121.058,67	3.304.791,36-
11. Jahresüberschuss		4.121.058,67	3.304.791,36-
12. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		0,00	744.066,57
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		2.560.724,79	0,00
14. Bilanzgewinn		1.560.333,88	2.560.724,79-

**Anhang zum Jahresabschluss
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025
der Private Assets SE & Co. KGaA**

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2025 bis zum 31. Dezember 2025 ist nach den einschlägigen Vorschriften des Handelsgesetzbuches und des AktG sowie der Satzung aufgestellt worden. Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i. S. d. § 267 Abs. 1 HGB. Die Gesellschaft ist keine kapitalmarktorientierte Kapitalgesellschaft im Sinne des § 264d HGB, da ihre Anteile lediglich im Freiverkehr gehandelt werden. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wird von den Erleichterungsvorschriften für kleine Kapitalgesellschaften gemäß §§ 266, 274a, 276, 286 sowie 288 HGB Gebrauch gemacht.

Sofern es der Übersichtlichkeit diene, wurden bei Wahlrechten die Angaben im Anhang gemacht.

Angaben zum Unternehmen und zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Die Private Assets SE & Co. KGaA ist eine deutsche Kommanditgesellschaft auf Aktien. Sie firmierte ursprünglich als Private Assets AG und wurde nach Maßgabe des Beschlusses der Hauptversammlung vom 29.08.2023 im Geschäftsjahr 2023 im Wege des Formwechsels in die Rechtsform einer SE & Co. KGaA unter der Firma Private Assets SE & Co. KGaA umgewandelt.

Firmenname laut Registergericht	Private Assets SE & Co. KGaA
Firmensitz laut Registergericht	Hamburg
Registereintrag	Handelsregister
Registergericht	Amtsgericht Hamburg
Registernummer	HRB 183289

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der generellen Ansatzvorschriften der §§ 246 bis 251 HGB sowie unter Berücksichtigung der besonderen Ansatzvorschriften für Kapitalgesellschaften, §§ 268 bis 274a sowie §§ 276 bis 277 HGB, und unter Beachtung der generellen Bewertungsvorschriften der §§ 252 bis 256a HGB sowie den einschlägigen Vorschriften des AktG aufgestellt.

Auf die Gliederung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung finden die Vorschriften der §§ 266 und 275 HGB sowie §§ 152ff. AktG Anwendung. Die Gewinn- und Verlustrechnung wird entsprechend dem Gesamtkostenverfahren dargestellt.

Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewendeten Ansatz- und Bewertungsmethoden werden stetig angewendet. Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt unter der Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Finanzanlagen sind zu Anschaffungskosten angesetzt und werden bei voraussichtlich dauernder Wertminderung nach § 253 Abs. 3 HGB auf den niedrigeren beizulegenden Wert abgeschrieben. Bei Wegfall der Gründe für die Wertminderung erfolgt eine Zuschreibung nach § 253 Abs. 5 HGB.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden grundsätzlich zum Nominalwert abzüglich erforderlicher Einzelwertberichtigungen angesetzt.

Private Assets SE & Co. KGaA
Anhang zum Jahresabschluss 2025

Die flüssigen Mittel werden mit dem Nennbetrag angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tage darstellen; die Auflösung des Postens erfolgt linear entsprechend dem Zeitablauf.

Das Eigenkapital wird mit dem Nennbetrag angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen auf der Grundlage einer vorsichtigen kaufmännischen Beurteilung mit dem notwendigen Erfüllungsbetrag.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, die Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tage darstellen; die Auflösung des Postens erfolgt linear entsprechend dem Zeitablauf.

Erläuterungen und Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

Beteiligungen

Die Gesellschaft ist oberstes Mutterunternehmen von diversen Gesellschaften, an denen sie direkt und indirekt Anteile hält. Die Beteiligungen zum Bilanzstichtag sind der nachstehenden Tabelle zu entnehmen:

Firma	Sitz	Anteil [in %]
<i>a Direkte Beteiligungen</i>		
Private Assets Management SE	Hamburg	60,00
Private Assets New Ventures GmbH i.L.	Hamburg	100,00
Private Assets Wachstumsbeteiligungen GmbH	Hamburg	100,00
Private Assets Industriebeteiligungen GmbH	Hamburg	100,00
Private Assets Beteiligungsberatung GmbH	Hamburg	100,00
Private Assets Beteiligungsholding GmbH	Hamburg	100,00
Private Assets Wertkapital GmbH i.L.	Hamburg	100,00
Private Assets Industrieholding GmbH	Hamburg	100,00
Private Assets Lumen GmbH	Hamburg	100,00
Private Assets Valueinvest GmbH	Hamburg	100,00
Procast Holding GmbH	Hamburg	100,00
Private Assets International GmbH	Hamburg	100,00
PAHR-Beteiligung GmbH	Hamburg	88,00
PACE-Beteiligung GmbH	Hamburg	100,00
Private Assets Transaction Services GmbH	Hamburg	100,00
Brook Capital Sechs GmbH	Hamburg	100,00
Brook Capital Neun GmbH	Hamburg	100,00

Private Assets SE & Co. KGaA
Anhang zum Jahresabschluss 2025

PAIF Betontechnologie GmbH	Hamburg	100,00
Brook Capital Elf GmbH	Hamburg	100,00
<i>b Indirekte Beteiligungen</i>		
Procast Guss GmbH	Gütersloh	54,31
OKU Automation GmbH	Winterbach	100,00
SIM Automation GmbH	Heilbad Heiligenstadt	90,00
Giaron Grundstücksverwaltungsgesellschaft mbH & Co. Verwaltungs KG	Mainz	80,91
Pro-Valve GmbH	Kiel	100,00
Kieler Maschinenwerke GmbH (vormals ProMachining GmbH)	Kiel	100,00
Procast Handform GmbH	Kiel	100,00
CHRIS FARRELL Cosmetics GmbH	Rheinmünster	100,00
Glowology Skincare UG	Hamburg	100,00
Private Assets France S.A.S.	Paris	100,00
Mazo Beteiligungs GmbH	Kiel	88,00
DIE JOBMACHER Holding GmbH	Kiel	88,00
DIE JOBMACHER GmbH	Kiel	88,00
QLIMATE GmbH	Freiburg	100,00
QLIMATE SAS	Évry, Frankreich	100,00
Forgeem SAS	Esvres sur Indre, Frankreich	100,00
Procast Nortorfer Gusswerk GmbH	Nortorf	100,00
DSI Holding France SAS	Moissy-Cramayel, Frankreich	100,00
TAM Groupe SAS	Moissy-Cramayel, Frankreich	100,00

Es wurde eine außerplanmäßige Abschreibung auf die direkte Beteiligung an der Procast Holding GmbH in Höhe von EUR 25.316,70 vorgenommen.

Die direkte Beteiligung an der WINIME Electronic Holding GmbH (vormals Private Assets Electronic Holding GmbH) wurde mit Kaufvertrag vom 10.02.2025 veräußert.

Im Berichtszeitraum bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses wurden mehrere indirekte Beteiligungen veräußert:

- Beteiligung an der Bever Elektronik GmbH mit Kaufvertrag vom 10.02.2025
- Beteiligung an der Procast Guss Espana S.L. mit Kaufvertrag vom 24.06.2025
- Beteiligung an der Procast Sales & Service GmbH mit Kaufvertrag vom 24.06.2025
- Beteiligung an der Instalighting GmbH mit Kaufvertrag vom 28.11.2025
- Beteiligung an der OKU Automation GmbH mit Kaufvertrag vom 16.03.2026

Forderungen

Mit Darlehensvertrag vom 30.08.2021 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 25.000,00 und einem Zinssatz in Höhe von 2,5% p.a. an die Private Assets Wachstumsbeteiligungen GmbH ausgereicht. Gemäß dem Nachtrag zum Darlehensvertrag vom 25.03.2024 wurde die Laufzeit bis zum 31.03.2025 verlängert und ab dem 01.04.2024 ein Zinssatz in Höhe von 4,92% p.a. vereinbart. Gemäß dem Nachtrag zum Darlehensvertrag vom 30.06.2025 wurde die Laufzeit bis zum 31.12.2026 verlängert. Zum 31.12.2025 ist ein Betrag in Höhe von EUR 27.624,97 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend.

Mit Darlehensvertrag vom 15.12.2022 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 800.000,00 und einem Zinssatz in Höhe von 4,0% p.a. an die Private Assets Wachstumsbeteiligungen GmbH ausgereicht. Das Darlehen hat gemäß dem Nachtrag zum Darlehensvertrag vom 03.02.2023 eine Laufzeit bis zum 31.03.2024. Zum 31.12.2025 ist ein Betrag in Höhe von EUR 2.500,00 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend.

Mit Darlehensvertrag vom 11.09.2023 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 50.000,00 und einem Zinssatz in Höhe von 4,0% p.a. an die Private Assets International GmbH ausgereicht. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2024. Zum 31.12.2024 ist ein Betrag in Höhe von EUR 52.611,16 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend. Der ausstehende Darlehensbetrag wurde am 09.01.2025 vollständig getilgt.

Mit Darlehensvertrag vom 27.09.2023 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 162.500,00 und einem Zinssatz in Höhe von 5,0% p.a. an die Procast Holding GmbH ausgereicht. Das Darlehen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2024. Zum 31.12.2025 ist ein Betrag in Höhe von EUR 180.871,44 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend, der zum Geschäftsjahresende vollständig abgeschrieben wurde.

Mit Darlehensvertrag vom 15.12.2023 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 230.000,00 und einem Zinssatz in Höhe von 4,85% p.a. an die Private Assets Wachstumsbeteiligungen GmbH ausgereicht. Das Darlehen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2024. Gemäß dem Nachtrag zum Darlehensvertrag vom 20.12.2024 wurde die Laufzeit bis zum 31.12.2025 verlängert. Zum 31.12.2025 ist ein Betrag in Höhe von EUR 252.619,80 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend.

Mit Darlehensvertrag vom 29.07.2024 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 650.000,00 und einem Zinssatz in Höhe von 6,75% p.a. an die Brook Capital Sechs GmbH ausgereicht. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2025. Zum 31.12.2025 ist ein Betrag in Höhe von EUR 712.400,00 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend.

Mit Darlehensvertrag vom 30.09.2024 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 200.000,00 und einem Zinssatz in Höhe von 6,95% p.a. an die PACE-Beteiligung GmbH ausgereicht. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2025. Zum 31.12.2025 ist ein Betrag in Höhe von EUR 194.467,60 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend.

Mit Darlehensvertrag vom 15.05.2025 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 250.000,00 und einem Zinssatz in Höhe von 5,85% p.a. an die Private Assets Beteiligungsberatungs GmbH ausgereicht. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2026. Zum 31.12.2025 ist ein Betrag in Höhe von EUR 257.236,13 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend.

Mit Darlehensvertrag vom 22.09.2025 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 250.000,00 und einem Zinssatz in Höhe von 5,85% p.a. an die Private Assets Beteiligungsberatungs GmbH ausgereicht. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2025. Zum 31.12.2025 ist ein Betrag in Höhe von EUR 253.981,25 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend.

Mit Darlehensvertrag vom 15.10.2025 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 5.000,00 und einem Zinssatz in Höhe von 5,85% p.a. an die Private Assets Wertkapital GmbH ausgereicht. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2026. Zum 31.12.2025 ist ein Betrag in Höhe von EUR 5.060,14 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend.

Mit Darlehensvertrag vom 24.10.2025 hat die Gesellschaft ein Darlehen in Höhe von EUR 250.000,00 und einem Zinssatz in Höhe von 5,85% p.a. an die Private Assets Beteiligungsberatungs GmbH ausgereicht. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2026. Zum 31.12.2025 ist ein Betrag in Höhe von EUR 252.681,25 (inkl. aufgelaufener Zinsen) ausstehend.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen enthalten solche aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von EUR 759.701,97 (Vorjahr: EUR 1.066.895,86) sowie solche gegen Gesellschafter in Höhe von EUR 8.353,13 (Vorjahr: EUR 2.880,00).

Eigenkapital

Grundkapital

Aufgrund Ermächtigung zum genehmigten Kapital 2021 hat der Vorstand der Gesellschaft am 21.03.2023 mit Zustimmung des Aufsichtsrats beschlossen, das Grundkapital der Gesellschaft in Höhe von seinerzeit EUR 1.729.056,00 gegen Bareinlagen um bis zu EUR 115.270,00 durch Ausgabe von bis zu 115.270 neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien im rechnerischen Nennbetrag von EUR 1,00 je Aktie zu erhöhen

Weiterhin hat die ordentliche Hauptversammlung am 29.08.2023 beschlossen, das Grundkapital der Gesellschaft aus Gesellschaftsmitteln von EUR 1.844.326,00 um EUR 2.766.489,00 auf EUR 4.610.815,00 durch Ausgabe von 2.766.489 neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien mit einem anteiligen Betrag des Grundkapitals von je EUR 1,00 durch Umwandlung eines in der Kapitalrücklage ausgewiesenen Betrags in Höhe von EUR 2.766.489,00 zu erhöhen (§§ 207 ff. AktG). Die Erhöhung des Grundkapitals wurde durchgeführt und am 16.10.2023 im Handelsregister eingetragen.

Das Grundkapital der Gesellschaft zum Bilanzstichtag beträgt somit EUR 4.610.815,00 und ist in 4.610.815 auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien eingeteilt, auf die ein anteiliger Betrag von EUR 1,00 je Aktie entfällt. Jede Aktie hat eine Stimme, sofern das Stimmrecht nicht aufgrund gesetzlicher Bestimmungen eingeschränkt ist. Die Anzahl der voll eingezahlten Anteile entspricht der Anzahl der ausgegebenen Anteile.

Gem. § 150 Abs. 2 AktG sind 5% des Jahresüberschusses in die gesetzliche Rücklage einzustellen, bis die gesetzliche Rücklage und die Kapitalrücklagen nach § 272 Abs. 2 Nr. 1 bis 3 HGB zusammen 10% des Grundkapitals erreichen. Die Summe der gesetzlichen Rücklage und der Kapitalrücklage i. S. d. § 272 Abs. 2 Nr. 1 bis 3 HGB übersteigt 10% des Grundkapitals. Nachdem keine gesetzliche Rücklage gebildet wurde, sind EUR 461.081,50 der Kapitalrücklage gesperrt.

Genehmigtes Kapital

Die persönlich haftende Gesellschafterin ist ermächtigt, das Grundkapital der Gesellschaft in der Zeit bis einschließlich 28.08.2028 mit Zustimmung des Aufsichtsrats einmalig oder mehrmals um insgesamt bis zu EUR 2.305.407,00 durch Ausgabe von bis zu 2.305.407 neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien gegen Bar- und/oder Sacheinlagen zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2023/I).

Bedingtes Kapital 2023

Weiterhin hat die Hauptversammlung vom 29.08.2023 die persönlich haftende Gesellschafterin ermächtigt, Wandelschuldverschreibungen und/oder Optionsschuldverschreibungen auszugeben. Die persönlich haftende Gesellschafterin hat die Möglichkeit, Schuldverschreibungen in Höhe von bis zu MEUR 25 gegen Gewährung von Wandlungs- bzw. Optionsrechten auf bis zu 411.675 Aktien auszugeben (Bedingtes Kapital 2023/I).

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden im Wesentlichen für Urlaubsrückstellungen (EUR 3.813) sowie für die Kosten der Hauptversammlung (EUR 10.000) und des Geschäftsjahresberichtes (EUR 9.500) gebildet. Daneben wurden Rückstellungen für die Kosten der Erstellung des Jahresabschlusses bzw. der betrieblichen Steuererklärungen (EUR 17.000) und für die Prüfung des Konzernabschlusses und des Einzelabschlusses (EUR 37.500) gebildet.

Verbindlichkeiten

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt EUR 1.670.129,37 (Vorjahr: EUR 1.370.030,06) haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen enthalten solche aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von EUR 1.284.691,84 (Vorjahr: EUR 386.733,87) sowie gegenüber Gesellschaftern von EUR 1.225.691,84 (Vorjahr: EUR 53.339,22).

Außergewöhnliche Erträge und Aufwendungen

Erträge oder Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung, die nicht von untergeordneter Bedeutung sind, ergaben sich im Geschäftsjahr nicht.

Sonstige Angaben

Gewinnabführungsvertrag

Mit der Private Assets Management SE als beherrschtem Unternehmen ist am 15./16.07.2024 ein Gewinnabführungsvertrag geschlossen worden. Diesem hat die Hauptversammlung vom 28.08.2024 zugestimmt. Der Vertrag wurde am 11.09.2024 im Handelsregister eingetragen.

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Gesellschaft hat zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit der Brook Capital Sechs GmbH im Hinblick auf deren Earn-Out-Verpflichtungen in Höhe von EUR 436.458,60 (fällig zum 30.06.2025) sowie EUR 250.000,00 (fällig zum 30.06.2026) am 06.02.2025 eine harte Patronatserklärung abgegeben. Die Earn-Out-Verpflichtung in Höhe von EUR 436.458,60 wurde am 08.07.2025 von der Brook Capital Sechs GmbH gezahlt. Das Risiko der Inanspruchnahme aus den gegenüber verbundenen Unternehmen bestehenden Haftungsverhältnissen in Höhe von EUR 250.000,00 wird von der Geschäftsleitung der Gesellschaft als gering eingestuft. Außerdem bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen aus einem Leasingvertrag mit einer Restlaufzeit von einem Jahr und sieben Monaten in Höhe von insgesamt EUR 1.045,00.

Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte während des Geschäftsjahrs durchschnittlich zwei Arbeitnehmer.

Persönlich haftende Gesellschafterin

Die Gesellschaft wird durch die persönlich haftende Gesellschafterin allein vertreten. Persönlich haftende Gesellschafterin ist die Private Assets Management SE (Amtsgericht Hamburg HRB 183923) mit einem gezeichneten Kapital in Höhe von EUR 120.000,00, die diese Funktion ohne kapitalmäßige Beteiligung an der Gesellschaft ausübt. Mit Beschluss des Verwaltungsrates der Private Assets Management SE vom 26.08.2025 wurde Daniel Christoph Grimm mit Wirkung zum 01.09.2025 als weiterer geschäftsführender Direktor bestellt. Er vertritt die Gesellschaft satzungsgemäß und ist von den Beschränkungen des § 181 Alt. 2 BGB befreit.

Aufsichtsrat

Dr. Lukas Lenz, Hamburg, Rechtsanwalt - Vorsitzender

Reinhold Zintgraf, Hamburg, Management Consultant - stellvertretender Vorsitzender

Dr. Martin Wenderoth, Speyer, Geschäftsführer der THOR GmbH

Mitgliedschaften in weiteren Kontrollgremien:

Dr. Lukas Lenz

- 2G Energy AG, Heek, Vorsitzender des Aufsichtsrats
- Falkenstein Nebenwerte AG, Hamburg, Vorsitzender des Aufsichtsrats
- ABR German Real Estate AG, Hamburg, Vorsitzender des Aufsichtsrats

Dr. Martin Wenderoth

- Mitglied im Advisory Council der ANSANA Health - NLC Venture, Amsterdam, Niederlande

Private Assets SE & Co. KGaA Anhang zum Jahresabschluss 2025

Gesamtbezüge des Aufsichtsrats

Die Gesamtvergütung des Aufsichtsrates betrug im Geschäftsjahr EUR 50.000,00.

Konzernabschluss

Die Private Assets SE & Co. KGaA stellt einen Konzernabschluss als Muttergesellschaft im Konzernkreis auf. Dieser Konzernabschluss wird im Unternehmensregister veröffentlicht.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Für die Private Assets New Ventures GmbH und die Private Assets Wertkapital GmbH wurde jeweils mit Gesellschafterbeschluss vom 2. März 2026 die Auflösung beschlossen. Die Liquidationen wurden jeweils zum 31. März 2026 zur Eintragung in das Handelsregister angemeldet.

Die Geschäftsführung der OKU Automation GmbH, an der die Gesellschaft indirekt beteiligt war, hat am 26. März 2026 beim Amtsgericht Stuttgart einen Antrag auf Eröffnung eines Insolvenzverfahrens in Eigenverwaltung gestellt. Das Gericht ist dem Antrag gefolgt und hat das vorläufige Eigenverwaltungsverfahren eröffnet.

Daneben ergaben sich keine Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag.

Beteiligungen nach § 20 Abs. 1 AktG

Die Dübbers Management & Consult GmbH mit Sitz in Hamburg hat der Gesellschaft im Jahr 2020 gemäß § 20 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 3 AktG mitgeteilt, dass ihr mehr als der vierte Teil der Aktien an der Private Assets SE & Co. KGaA unmittelbar gehört. Zugleich hat der Gesellschaft im Jahr 2020 Herr Sven Dübbers, gemäß § 20 Abs. 1 Satz 1 AktG mitgeteilt, dass ihm kraft Zurechnung der von der Dübbers Management & Consult GmbH gehaltenen Anteile nach § 16 Abs. 4 AktG mittelbar mehr als der vierte Teil der Aktien an der Private Assets SE & Co. KGaA gehört. Der Gesellschaft wurde bestätigt, dass diese Beteiligungsverhältnisse auch im Jahr 2025 weiterhin bestehen.

Hamburg, 6. Mai 2026

Sven Dübbers
*als geschäftsführender Direktor der persönlich haftenden
Gesellschafterin Private Assets Management SE*

Florian Feddeck
*als geschäftsführender Direktor der persönlich haftenden
Gesellschafterin Private Assets Management SE*

Daniel C. Grimm
*als geschäftsführender Direktor der persönlich haftenden
Gesellschafterin Private Assets Management SE*