Cantourage Group SE, Berlin

Zwischenabschluss zum 30.06.2026 für den Zeitraum 01.01.2026 bis 30.06.2026

Zwischenabschluss

zum 30. Juni 2026

Cantourage Group SE

Feurigstraße 54

10827 Berlin

BILANZ – AKTIVA

Posten	**30.06.2026 EUR**	**31.12.2025 EUR**
A. Anlagevermögen		
I. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	40.671.913,75	40.671.913,75
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.331.886,61	1.254.642,12
Summe Finanzanlagen	**42.003.800,36**	**41.926.555,87**
Summe Anlagevermögen	**42.003.800,36**	**41.926.555,87**
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.690.586,54	6.270.598,49
2. Sonstige Vermögensgegenstände	683.017,24	168.067,68
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**5.373.603,78**	**6.438.666,17**
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	674.494,29	142.904,71
Summe Umlaufvermögen	**6.048.098,07**	**6.581.570,88**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	196.247,06	22.916,67
Bilanzsumme	**48.248.145,49**	**48.531.043,42**

BILANZ – PASSIVA

Posten	**30.06.2026 EUR**	**31.12.2025 EUR**
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	12.970.672,00	12.970.672,00
II. Kapitalrücklage	33.894.470,62	33.894.470,62
III. Gewinnrücklagen		
1. Andere Gewinnrücklagen	9.011,43	9.011,43
IV. Bilanzgewinn	340.649,70	244.426,65
Summe Eigenkapital	**47.214.803,75**	**47.118.580,70**
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	51.387,22	26.400,00
2. Sonstige Rückstellungen	848.284,19	1.246.696,71
Summe Rückstellungen	**899.671,41**	**1.273.096,71**
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	107.297,16	68.065,53
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	107.297,16	68.065,53
2. Sonstige Verbindlichkeiten	26.373,17	71.300,48
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	26.373,17	71.300,48
- davon aus Steuern	19.719,74	70.350,76
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	2.290,70	0,00
Summe Verbindlichkeiten	**133.670,33**	**139.366,01**
Bilanzsumme	**48.248.145,49**	**48.531.043,42**

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Posten	**01.01.-30.06.2026 EUR**	**01.01.-30.06.2025 EUR**
1. Umsatzerlöse	1.309.492,70	823.447,73
2. Sonstige betriebliche Erträge	10.902,12	61.607,65
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	611.772,19	367.338,23
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	65.662,53	63.585,58
Personalaufwand insgesamt	**677.434,72**	**430.923,81**
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	505.154,09	409.610,89
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	56,00
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	41.582,96	8.295,72
8. Ergebnis nach Steuern	**96.223,05**	**36.168,96**
9. Periodenüberschuss	**96.223,05**	**36.168,96**
10. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	244.426,65	117.969,97
11. Bilanzgewinn	**340.649,70**	**154.138,93**

ANHANG

A. Allgemeine Angaben zum Zwischenabschluss

Der Zwischenabschluss der Cantourage Group SE, Berlin, zum 30. Juni 2026 umfasst die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. Juni 2026 sowie diesen Anhang.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Angabe	Inhalt
Firma	Cantourage Group SE
Sitz	Berlin
Geschäftsanschrift	Feurigstraße 54, 10827 Berlin
Registereintrag	Handelsregister
Registergericht	Amtsgericht Berlin-Charlottenburg
Registernummer	HRB 248794 B

Der Zwischenabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 242 ff. HGB unter Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für kleine Kapitalgesellschaften in Verbindung mit rechtsformspezifischen Sondervorschriften des AktG aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

B. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahresabschluss grundsätzlich unverändert angewendet.

Die Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten oder zum beizulegenden Zeitwert nach § 24 UmwG im Rahmen der Einbringung angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert unter Berücksichtigung erkennbarer Einzelrisiken bewertet.

Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nominalwert angesetzt.

Rückstellungen berücksichtigen erkennbare Risiken und ungewisse Verpflichtungen und werden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt. Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

C. Angaben zur Bilanz

1. Anteile an verbundenen Unternehmen

Die Cantourage Group SE hält jeweils 100 % der Anteile an der Cantourage GmbH, Berlin (40.646.913,75 EUR), und an der APSAT GmbH, Berlin (25.000,00 EUR).

2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Die Bilanz weist Ausleihungen an verbundene Unternehmen in Höhe von 1.331.886,61 EUR aus (31.12.2025: 1.254.642,12 EUR). Diese betreffen im Wesentlichen langfristige Forderungen aus Dienstleistungs- und Darlehensverträgen mit der APSAT GmbH.

3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Zusammensetzung und die Restlaufzeiten der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände stellen sich wie folgt dar:

Forderungen	Gesamtbetrag EUR	bis 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	über 5 Jahre EUR
Gegen verbundene Unternehmen	4.690.586,54	4.690.586,54	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände	683.017,24	533.017,24	150.000,00	0,00
Summe zum 30.06.2026	5.373.603,78	5.223.603,78	150.000,00	0,00
Vergleich zum 31.12.2025	6.438.666,17	6.288.666,17	150.000,00	0,00

Zum 30.06.2026 betragen die Forderungen gegen verbundene Unternehmen 4.690.586,54 EUR (31.12.2025: 6.270.598,49 EUR). Sie betreffen im Wesentlichen Forderungen aus dem Dienstleistungsvertrag mit der Cantourage GmbH. Die sonstigen Vermögensgegenstände betragen 683.017,24 EUR (31.12.2025: 168.067,68 EUR). In den sonstigen Vermögensgegenständen ist an beiden Stichtagen eine Sicherheitsleistung von 150.000,00 EUR ausgewiesen, die gemäß Beschluss des Amtsgerichts München (Az. 38 HL 1997/24) hinterlegt wurde. Ein Rückforderungsanspruch besteht vorbehaltlich des Verfahrensausgangs. Weitere Forderungen sind im Wesentlichen Umsatzsteuerforderungen (516.899,08 EUR), die sich im Rahmen der umsatzsteuerlichen Organschaft mit der Cantourage GmbH sowie der APSAT GmbH ergeben.

4. Rechnungsabgrenzungsposten

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betragen zum 30.06.2026 196.247,06 EUR (31.12.2025: 22.916,67 EUR). Sie umfassen Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen und deshalb periodengerecht abgegrenzt werden. Gegenüber dem 31.12.2025 hat sich der Posten um 173.330,39 EUR erhöht. Die wesentlichen Posten beinhalten Jahresrechnungen für Versicherungen, Software- und sonstige Serviceverträge.

5. Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital beträgt zum 30. Juni 2026 12.970.672,00 EUR (31.12.2025: 12.970.672,00 EUR). Es besteht aus voll eingezahlten Aktien mit einem Nennwert von jeweils 1,00 EUR (ISIN: DE000A3DSV01).

Im Oktober 2025 wurde das im Jahr 2022 aufgelegte VSOP-Programm nach Ablauf der vierjährigen Vesting-Periode erfüllt. Im Zusammenhang mit der Sacheinlage von VSOP-Ansprüchen wurden 503.193 Aktien ausgegeben. Der das gezeichnete Kapital übersteigende Betrag wurde der Kapitalrücklage zugeführt. Das gezeichnete Kapital erhöhte sich dadurch um 503.193,00 EUR. Die Kapitalrücklage beträgt zum 30.06.2026 33.894.470,62 EUR und ist gegenüber dem 31.12.2025 unverändert.

Entwicklung des Bilanzgewinns

Posten	**EUR**
Gewinnvortrag aus Vorjahren	117.969,97
Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2025	126.456,68
Gewinnvortrag zum 01.01.2026	244.426,65
Periodenüberschuss 01.01.-30.06.2026	96.223,05
Bilanzgewinn zum 30.06.2026	340.649,70

Der Bilanzgewinn zum 30. Juni 2026 beträgt 340.649,70 EUR. Er setzt sich aus dem Gewinnvortrag zum 01.01.2026 von 244.426,65 EUR und dem Periodenüberschuss des ersten Halbjahres 2026 von 96.223,05 EUR zusammen. Der Gewinnvortrag zum 01.01.2026 umfasst den Gewinnvortrag aus Vorjahren von 117.969,97 EUR sowie den Jahresüberschuss 2025 von 126.456,68 EUR. Zum 31.12.2025 betrug der Bilanzgewinn 244.426,65 EUR.

6. Steuer- und sonstige Rückstellungen

Die Steuerrückstellungen betragen 51.387,22 EUR (31.12.2025: 26.400,00 EUR). Die sonstigen Rückstellungen belaufen sich auf 848.284,19 EUR (31.12.2025: 1.246.696,71 EUR). Sie betreffen insbesondere Personal- und Urlaubsverpflichtungen, Abschluss- und Prüfungskosten sowie weitere sonstige Verpflichtungen. Die Verringerung der Rückstellungen hängt maßgeblich mit der Auszahlung des Bonus für das Geschäftsjahr 2024 zusammen.

Rückstellungen	**30.06.2026** **EUR**	**31.12.2025** **EUR**
Steuern	51.387,22	26.400,00
Sonstige	848.284,19	1.246.696,71
Summe	**899.671,41**	**1.273.096,71**

7. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag EUR	bis 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	über 5 Jahre EUR
Aus Lieferungen und Leistungen	107.297,16	107.297,16	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	26.373,17	26.373,17	0,00	0,00
Summe zum 30.06.2026	133.670,33	133.670,33	0,00	0,00
Vergleich zum 31.12.2025	139.366,01	139.366,01	0,00	0,00

Zum 30.06.2026 bestehen wie im Vorjahr keine Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen.

8. Haftungsverhältnisse

Die Patronatserklärung vom 17. April 2025 zugunsten der APSAT GmbH verpflichtet die Cantourage Group SE, die APSAT GmbH finanziell so auszustatten, dass die APSAT GmbH ihre bestehenden und künftigen Verbindlichkeiten erfüllen kann. Sie endet am 31.12.2027 und kann bei Bedarf schriftlich verlängert werden.

9. Nicht bilanzierte sonstige finanzielle Verpflichtungen

Verpflichtungen	Gesamtbetrag EUR	bis 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	über 5 Jahre EUR
Software-, Lizenz- und Wartungsverträge	86.200,00	43.100,00	43.100,00	0,00
Vergleich zum 31.12.2025	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00

Zum 30.06.2026 bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen aus Software-, Lizenz- und Wartungsverträgen (Pigment SaaS-Lizenzvertrag, Laufzeit bis 30.04.2029) in Höhe von 86.200,00 EUR, die nicht in der Bilanz enthalten sind. Von den Verpflichtungen sind 43.100,00 EUR innerhalb eines Jahres und 43.100,00 EUR in einem bis fünf Jahren fällig. Gegenüber verbundenen Unternehmen bestehen keine Verpflichtungen.

D. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Angaben zur Ergebnisverwendung

In Fortführung des Periodenergebnisses ergibt sich zum 30. Juni 2026 folgender Bilanzgewinn:

Posten der Ergebnisverwendung	EUR
Periodenüberschuss zum 30.06.2026	96.223,05
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	244.426,65
Bilanzgewinn zum 30.06.2026	340.649,70

2. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse betragen im ersten Halbjahr 2026 1.309.492,70 EUR (erstes Halbjahr 2025: 823.447,73 EUR). Sie betreffen Dienstleistungen für verbundene Unternehmen, insbesondere aufgrund von Dienstleistungsverträgen mit der Cantourage GmbH und der APSAT GmbH.

3. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen im ersten Halbjahr 2026 10.902,12 EUR (erstes Halbjahr 2025: 61.607,65 EUR). Sie enthalten im Wesentlichen Erstattungen nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz von 8.360,17 EUR, Sachbezüge von insgesamt 2.350,15 EUR sowie periodenfremde Erträge von 191,80 EUR.

4. Personalaufwand

Der Personalaufwand beträgt im ersten Halbjahr 2026 677.434,72 EUR (erstes Halbjahr 2025: 430.923,81 EUR). Er umfasst Löhne und Gehälter von 611.772,19 EUR sowie soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung von 65.662,53 EUR. Der Aufwand betrifft Mitarbeitende der allgemeinen Verwaltung.

5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen im ersten Halbjahr 2026 505.154,09 EUR (erstes Halbjahr 2025: 409.610,89 EUR). Sie beinhalten in erster Linie börsenregulatorische Kosten, Investor-Relations-Kosten und Aufsichtsratsvergütungen. Ferner fallen Rechts- und Beratungskosten sowie Abschluss- und Prüfungskosten hierunter.

6. Zinsen und ähnliche Erträge/Aufwendungen sowie Steuern

Im ersten Halbjahr 2026 fielen keine Zinserträge oder Zinsaufwendungen an (erstes Halbjahr 2025: Zinserträge 0,00 EUR; Zinsaufwendungen 56,00 EUR). Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag betragen im ersten Halbjahr 2026 41.582,96 EUR (erstes Halbjahr 2025: 8.295,72 EUR).

E. Sonstige Angaben

1. Mitglieder des Vorstands

Dem Vorstand gehörten im ersten Halbjahr 2026 folgende Personen an:

Philip Schetter, Vorstandsvorsitzender (CEO), Berlin

Monique Jaqqam, Finanzvorstand (CFO), Berlin (seit 1. Januar 2026)

2. Durchschnittliche Zahl der beschäftigten ArbeitnehmerInnen

Die durchschnittliche Zahl der während des ersten Halbjahres 2026 im Unternehmen beschäftigten ArbeitnehmerInnen, ohne Vorstände und PraktikantInnen, betrug 7,6 (erstes Halbjahr 2025: 7,0).

3. Mitglieder des Aufsichtsrats

Dem Aufsichtsrat gehörten im ersten Halbjahr 2026 folgende Personen an:

Christian Schreyer, Unternehmer, Kleinmachnow (Vorsitzender, seit 28. Februar 2026)
Patrick Hoffmann, Unternehmer, München (stellvertretender Vorsitzender)
Bernd Fischer, Unternehmer, Berlin (seit 28. Februar 2026)

Berlin, 30.10.2026

Philip Schetter | Vorstand

Monique Jaqqam | Vorstand