

JAHRES-
ABSCHLUSS (BWG)
2024

Quantic Financial Solutions GmbH
Firmenbuchexemplar

1070 Wien , Schottenfeldgasse 20

NWT Wirtschaftsprüfung & Steuerberatung GmbH

1190 Wien Döblinger Hauptstraße 37

Quantic Financial Solutions GmbH


BILANZ

zum 31. Dezember 2024

AKTIVA	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR	PASSIVA	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
1. FORDERUNGEN AN KREDITINSTITUTE			1. SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN	645.857,57	1.485.826,07
a. täglich fällig	129.040,68	414.928,75	2. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	27.500,00	27.500,00
b. sonstige Forderungen	70.359,70	119.851,90	3. RÜCKSTELLUNGEN		
	199.400,38	534.780,65	a. Steuerrückstellungen	4.310,09	2.739,00
2. FORDERUNGEN AN KUNDEN	1.229.470,47	1.448.914,91	b. Sonstige	313.129,39	413.652,02
3. BETEILIGUNGEN	30.400,00	30.400,00		317.439,48	416.391,02
4. ANTEILE AN VERBUNDENEN UNTERNEHMEN	1.946.994,87	2.089.892,75	4. GEZEICHNETES KAPITAL	35.000,00	35.000,00
5. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE DES ANLAGEVERMÖGENS	14.572,37	20.850,41	5. GEWINNRÜCKLAGEN		
6. SACHANLAGEN	9.851,66	17.815,57	a. Andere Rücklagen	400.000,00	400.000,00
7. SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	23.047,77	43.808,47	6. BILANZGEWINN		
8. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	156.745,90	156.374,21	a. Jahresgewinn	206.566,49	960.304,68
	3.610.483,42	4.342.836,97	b. Gewinn-/Verlustvortrag	1.978.119,88	1.017.815,20
9. AUSLANDSAKTIVA	3.242.725,04	1.494.146,42		2.184.686,37	1.978.119,88
				3.610.483,42	4.342.836,97
			7. ANRECHENBARE EIGENMITTEL	1.905.114,00	1.431.964,79
			8. ERFORDERLICHE EIGENMITTEL	790.678,50	764.910,77
			9. AUSLANDSPASSIVA	64.981,22	543.142,62


03.04.2025

DocuSigned by:




 DBC360779C774C1...

DocuSigned by:



 54EA67B218B34E7...

Signiert von:



 EFF99F71E741482...

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG


Quantic Financial Solutions GmbH

1. Jänner 2024 bis 31. Dezember 2024

Gewinn- und Verlustrechnung	2024 EUR	2023 EUR
1. Zinsen und ähnliche Erträge	55,76	77,87
2. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.269,37	12.286,56
<i>I. Nettozinsertrag</i>	-6.213,61	-12.208,69
3. Erträge aus Wertpapieren und Beteiligungen		
a. Erträge aus Anteilen an verbundenen Unternehmen	483.619,83	141.934,39
4. Provisionserträge	4.177.246,70	5.531.973,26
5. Provisionsaufwendungen	229.673,81	304.557,34
6. Sonstige betriebliche Erträge	557.719,11	485.955,83
<i>II. Betriebserträge</i>	4.982.698,22	5.843.097,45
7. Allgemeine Verwaltungsaufwendungen		
a. Personalaufwand	2.163.815,29	2.147.262,03
a.a darunter Löhne und Gehälter	1.786.503,08	1.761.081,86
a.b darunter Aufwand für gesetzlich vorgeschriebene soziale Abgaben und vom Entgelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge	338.709,95	351.739,97
a.c darunter sonstiger Sozialaufwand	10.871,92	7.856,14
a.d darunter Aufwendungen für Abfertigungen und Leistungen an betriebliche Mitarbeitervorsorgekassen	27.730,34	26.584,06
b. Sonstige Verwaltungsaufwendungen (Sachaufwand)	2.584.867,55	2.454.377,49
	4.748.682,84	4.601.639,52
8. Wertberichtigungen auf die in den Aktivposten enthaltenen Vermögensgegenstände	19.977,71	69.338,25
<i>III. Betriebsaufwendungen</i>	4.768.660,55	4.670.977,77
darunter fixe Gemeinkosten	-3.155.513,85	-3.162.714,00
<i>IV. Betriebsergebnis</i>	214.037,67	1.172.119,68
<i>V. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</i>	214.037,67	1.172.119,68
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	7.471,18	211.815,00
<i>VI. Jahresüberschuss</i>	206.566,49	960.304,68
<i>VII. Jahresgewinn</i>	206.566,49	960.304,68
10. Gewinnvortrag	1.978.119,88	1.017.815,20
<i>VIII. Bilanzgewinn</i>	2.184.686,37	1.978.119,88

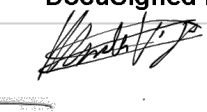
03.04.2025

DocuSigned by:



 DBC360779C774C1...

DocuSigned by:



 54EA67B218B34E7...

Signiert von:



 EFF99F71E741482...

1. Anhang

1.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1.1.1. Allgemeine Grundsätze

Das Unternehmen ist eine Wertpapierfirma im Sinne des § 3 Abs 1 Wertpapieraufsichtsgesetz (WAG). Der Jahresabschluss wurde nach den Bestimmungen des § 71 WAG 2018 unter Anwendung des Unternehmensgesetzbuchs (UGB) in der geltenden Fassung und den Sondervorschriften des Bankwesengesetzes (BWG) in der geltenden Fassung aufgestellt. Die Aufstellung erfolgte unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, sowie unter Beachtung 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 entsprechend der gesetzlichen Regelungen eingehalten.

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

Dem Vorsichtsprinzip wurde dadurch Rechnung getragen, dass nur die am Abschlussstichtag verwirklichten Gewinne ausgewiesen wurden. Alle erkennbaren Risiken und drohenden Verluste wurden - soweit gesetzlich geboten - berücksichtigt.

Die Gesellschaft ist ein Konzernunternehmen iSd § 115 GmbHG und gehört als verbundenes Unternehmen gem. § 244 UGB zum Konsolidierungskreis der C-Quadrat Investment Group.

Das Wahlrecht zur Aktivierung latenter Steuern wurde nicht in Anspruch genommen.

1.1.2. Anlagevermögen

Immaterielles Anlagevermögen

Die erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungskosten bewertet, die um die planmäßigen Abschreibungen vermindert sind.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden linear vorgenommen.

Folgende Nutzungsdauern wurden den planmäßigen Abschreibungen zugrunde gelegt:

	Nutzungsdauer in Jahren
Patent- u. Lizenzrechte	2,00 - 5,00

Sachanlagen

Das abnutzbare Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet, die um die planmäßigen Abschreibungen vermindert werden. Die geringwertigen Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von EUR 1.000,00 wurden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden linear der voraussichtlichen Nutzungsdauer entsprechend vorgenommen.

Quantic Financial Solutions GmbH

Folgende Nutzungsdauern wurden den planmäßigen Abschreibungen zugrunde gelegt:

	Nutzungsdauer in Jahren
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,00
Büromaschinen, EDV-Anlagen	3,00 - 4,00
PKW	3,00

Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten bewertet.

Bei Vorliegen dauernder Wertminderungen werden außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen. Im Geschäftsjahr wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen vorgenommen.

1.1.3. Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Im Falle erkennbarer Risiken wird durch die Bildung von Wertberichtigungen bzw. Rückstellungen vorgesorgt.

1.1.4. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips aller im Zeitpunkt der Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und der Höhe oder dem Grunde nach ungewissen Verbindlichkeiten mit den Beträgen berücksichtigt, die nach bestmöglicher Schätzung zur Erfüllung der Verpflichtung aufgewendet werden müssen.

1.1.5. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag unter Bedachtnahme auf den Grundsatz der Vorsicht angesetzt.

1.1.6. Währungsumrechnung

Fremdwährungsforderungen wurden mit dem Anschaffungskurs oder dem niedrigeren Devisengeldkurs zum Bilanzstichtag bewertet.

Fremdwährungsverbindlichkeiten wurden mit dem Anschaffungskurs oder dem höheren Devisenbriefkurs zum Bilanzstichtag bewertet.

Im Falle der Deckung durch Termingeschäfte wurde die Bewertung unter Berücksichtigung des Terminkurses durchgeführt.

1.2. Erläuterungen der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

1.2.1. Erläuterungen zur Bilanz

Forderungen an Kreditinstitute

Die täglich fälligen Forderungen an Kreditinstitute belaufen sich auf EUR 129.040,68 (Vorjahr: EUR 414.928,75). Nicht täglich fällige Forderungen an Kreditinstitute betragen EUR 70.359,70 (Vorjahr: EUR 119.851,90) und haben jeweils eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Quantic Financial Solutions GmbH

Forderungen an Kunden

Die Forderungen gegenüber Kunden belaufen sich auf EUR 1.229.470,47 (Vorjahr: EUR 1.448.914,91). Zum 31.12.2024 bestehen offene Leistungen gegenüber Kunden iHv EUR 834.255,26 (Vorjahr: EUR 1.407.412,31), die noch nicht abgerechnet wurden. Die Forderungen an Kunden sowie die noch nicht abgerechneten Leistungen haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Es gibt keine Forderungen an Kunden mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren.

Beteiligungen

Es besteht eine gem. § 73 WAG gesetzlich verpflichtende Beteiligung an der Anlegerentschädigung von Wertpapierfirmen GmbH (AeW) in der Höhe von EUR 400,00 (Vorjahr: EUR 400,00).

Weiters hält das Unternehmen Anteile an der QAS SICAV RAIF mit Sitz in Luxemburg, iHv EUR 30.000,00 (Vorjahr: EUR 30.000,00).

Anteile an verbundenen Unternehmen

Firmenname	Firmensitz	Eigenkapital	Anteil in %	Letztes Ergebnis	Bilanzstichtag
(in 100%)					
Quantic Private Wealth Management (Middle East) Ltd	Dubai	USD 300.000,00	50,1	USD 422.705	31.12.2024
Vorjahr		USD 600.000,00	50,1	USD 1.045.623	31.12.2023

Sonstige Vermögensgegenstände

	Gesamtbetrag EUR	davon Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR	davon Restlaufzeit über 1 Jahr EUR
Lieferforderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	9.194,51	9.194,51	0,00
Vorjahr	0,00	0,00	0,00
Verrkto QPWM	9.944,58	9.944,58	0,00
Vorjahr	0,00	0,00	0,00
Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00
Vorjahr	2.575,37	2.575,37	0,00
Kauttionen	3.908,28	477,30	3.430,98
Vorjahr	3.908,28	0,00	3.908,28
Verr.Konto USt-Zahllast	0,00	0,00	0,00
Vorjahr	28.351,53	28.351,53	0,00
Verr.Konto Finanzamt L.A.	0,00	0,00	0,00
Vorjahr	8.973,29	8.973,29	0,00
Verr.Kto Rakos	0,40	0,40	0,00
Vorjahr	0,00	0,00	0,00
VORJAHR	23.047,77	19.616,79	3.430,98
VORJAHR	43.808,47	39.900,19	3.908,28

Es gibt keine sonstigen Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit über fünf Jahre. Die Forderung gegenüber dem Finanzamt sowie aus der USt-Zahllast haben eine Restlaufzeit von 3 Monaten.

Nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksame Erträge:

In den sonstigen Forderungen sind Erträge iHv EUR 19.139,49 (Vorjahr: EUR 11.548,66) enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksam werden.

Quantic Financial Solutions GmbH

Sonstige Verbindlichkeiten

	Gesamtbetrag EUR	davon Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR	davon Restlaufzeit über 1 Jahr EUR	davon Restlaufzeit zw. 1 und 5 Jahre EUR	davon Restlaufzeit über 5 Jahre EUR	davon dinglich besichert Art der Sicherung EUR
Sonstige Verbindlichkeiten						
Lieferverbindlichkeiten	182.867,83	182.867,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gg verb. Unternehmen	5.008,74	5.008,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindl.n.n.fakt.Lief.u.Leist Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (CIV)	52.416,29	52.416,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuerumlage gegenüber verbundenen Unternehmen (CIV)	8.982,29	8.982,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehen C-Quadrat Investment AG (Corpia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Konto USt-Zahllast	220.797,88	0,00	220.797,88	220.797,88	0,00	0,00
Verrechnung Lohnsteuer	16.956,73	16.956,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Konto Dienstgeberbeitrag	51.501,39	51.501,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Konto Dienstgeberzuschl.	5.913,34	5.913,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Konto Kommunalsteuer	575,34	575,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Konto Wr.Dienstgeberabg.	23,29	23,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr. Lohnsteuer SK	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sozialversicherungsanstalten	536,44	536,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Konto Löhne u. Gehälter	33.653,13	33.653,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr. Kto Gehälter SK	712,13	712,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Sozialversicherung SK	2.354,92	2.354,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Kto Mussil Dipl.Ing.	1.617,00	1.617,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Kto Mag. Schania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Kto Mag. Jost	1.886,07	1.886,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Kto Jakub Krivan	5.915,98	5.915,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Kto De Jephaniön	408,41	408,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeit ABC Finance	0,20	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Kto Peristeropoulou	36.432,80	8.574,60	27.858,20	27.858,20	0,00	0,00
Verr.Kto Salazar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Kto Maier	16.668,60	16.668,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Kto Luba Veresova	14,10	14,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Kto Zdovz	327,60	327,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Verr.Kto Mazanec Sonja	114,20	114,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Earn-Out Verbindlichkeit	168,87	168,87	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VORJAHR	645.857,57	397.201,49	248.656,08	248.656,08	0,00	0,00
	1.485.826,07	1.337.000,81	148.825,26	148.825,26	0,00	0,00

Sämtliche sonstige Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu 3 Monaten, mit Ausnahme des Darlehens (Restlaufzeit bis 5 Jahre) und der Verbindlichkeit ABC Finance (Restlaufzeit bis 5 Jahre).

Nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksame Aufwendungen:

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind Aufwendungen iHv EUR 425.059,69 (Vorjahr: EUR 913.433,61) enthalten, die erst nach dem Abschlussstichtag zahlungswirksam werden.

Quantic Financial Solutions GmbH

Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

	Stand 1.1.2024 EUR	Verwendung EUR	Auflösung EUR	Zuweisung EUR	Stand 31.12.2024 EUR
sonstige Rückstellungen					
sonstige Rückstellungen	2.430,00	1.258,00	1.172,00	0,00	0,00
Rückstellung für nicht konsumierte Urlaube	27.262,02	0,00	0,00	26.321,57	53.583,59
Rückstellungen für Prämien	162.500,00	154.670,78	7.829,22	50.000,00	50.000,00
Rückstellung für Rechtsaufwand	30.000,00	15.000,00	0,00	2.450,40	17.450,40
Rückstellung für Beratungskosten	118.000,00	118.000,00	0,00	21.600,00	21.600,00
Rückstellung für Wirtschaftsprüfung	28.260,00	28.260,00	0,00	31.394,40	31.394,40
Rückstellung für AeW	5.600,00	4.569,29	1.030,71	3.500,00	3.500,00
Rückstellung für FMA	39.600,00	0,00	0,00	96.001,00	135.601,00
Summe Rückstellungen	413.652,02	321.758,07	10.031,93	231.267,37	313.129,39

Davon haben EUR 313.129,39 eine Laufzeit von weniger als einem Jahr (Vorjahr: EUR 413.652,02 und EUR 0,00 eine Laufzeit von über einem Jahr (Vorjahr: EUR 0,00).

Für die Bildung der Urlaubsrückstellung wurde der unternehmensrechtliche Teiler von 18 herangezogen.

Eigenkapital

Das Stammkapital beträgt EUR 35.000,00 (Vorjahr: EUR 35.000,00). Die Kapitalrücklagen betragen EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00) und die Gewinnrücklage beträgt EUR 400.000,00 (Vorjahr: EUR 400.000,00).

Der Rechtsträger ist als kleine und nicht verflochtene Gesellschaft iSd Art 12 (1) Verordnung (EU) 2019/2033 (IFR) einzustufen.

Berechnung erforderliche Eigenmittel gem. IFR/IFD/WPFG:

Eigenkapitalerfordernis zum Stichtag 31.12.2024	EUR
1) Anfangskapital bei Konzessionserteilung gem. Art 14 IFR	75.000,00
2) 25% der fixen Gemeinkosten des Vorjahres gem. Art 13 Abs 1 IFR	790.678,50
3) K-Faktor-Anforderung, berechnet gemäß Art 15 IFR	n.a.
Eigenkapitalerfordernis gem. Art 11 Abs 2 IFR	790.678,50

Haftungsverhältnisse und sonstige wesentliche finanzielle Verpflichtungen

Das Unternehmen hat mittels Patronatserklärung vom 02.11.2022 zugesichert, ihr Tochterunternehmen, Quantic Private Wealth Management (Middle East) Ltd, finanziell so auszustatten, dass es seinen finanziellen Verpflichtungen nachkommen kann und so dessen Solvenz und Liquidität sicherzustellen. Diese Verpflichtung erlischt, sobald ein Abzug von den Eigenmitteln iSd Art 9 IFR vorzunehmen ist.

1.2.2. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

Quantic Financial Solutions GmbH

sonstige betriebliche Erträge

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen iHv EUR 557.719,11 (Vorjahr: EUR 485.955,83) handelt es sich um Umsätze, die keine Wertpapierdienstleistungen darstellen. Insbesondere betrifft diese Position Weiterverrechnungen von ausgelegten Kosten, Lizenzerträgen sowie Erträge aus der Leitung eines Risikomanagements.

Geographische Aufgliederung

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Österreich	210.718,40	177.812,85
Deutschland	22.800,43	0,00
Frankreich	298.561,88	199.453,34
Polen	24.477,72	13.462,34
Vereinigtes Königreich	299.914,63	260.790,58
Slowakei	0,00	9.045,50
Irland	2.989.458,82	3.834.534,44
Luxemburg	852.489,35	1.481.909,27
Schweiz	- 5.000,00	4.276,00
Arabische Emirate	41.544,58	31.600,00
	<u>4.734.965,81</u>	<u>6.012.884,32</u>

Aufteilung Provisionserträge

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Erlöse Verwaltung	3.129.657,01	4.369.838,41
Erlöse Vermittlung	298.561,88	199.453,34
Erlöse Beratung	749.027,81	962.681,51
	<u>4.177.246,70</u>	<u>5.531.973,26</u>

sonstige Verwaltungsaufwendungen

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Miet- und Pacht Aufwand	119.614,59	133.678,05
Rechts- und Beratungskosten	167.856,73	174.432,09
Kfz-Aufwand	37.931,42	42.702,45
Prüfungsaufwand	31.259,47	26.180,00
Reisespesen	211.317,48	139.312,37
Lizenz Aufwand	443.737,54	312.489,19
Gebühren, Beiträge, Umlagen	115.250,44	153.194,44
Fremdleistungen	653.520,01	830.770,00
Provisionsaufwand	106.475,97	75.161,31
Nachrichtenaufwand	24.144,66	25.064,32
Softwareaufwand	78.093,25	42.078,75
Werbeaufwand	110.981,46	88.655,12
Versicherungsaufwand	23.563,34	22.513,84
Personalsuche	62.908,75	12.180,00
Personaldienstleister	22.361,20	30.117,59
Aus- und Weiterbildungskosten	12.688,54	15.104,16
Vorsteuern	335.151,17	295.128,03
übrige	28.011,53	35.615,78
	<u>2.584.867,55</u>	<u>2.454.377,49</u>

Quantic Financial Solutions GmbH

1.3. Sonstige Angaben

1.3.1. Organe und Arbeitnehmer der Gesellschaft

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer während des Geschäftsjahrs 2024 beträgt 15 (Vorjahr: 15).

Im Geschäftsjahr waren folgende Personen als Geschäftsführer tätig:

Mag. Jost Christian
Mendez de Vigo zu Löwenstein Wertheim Carlos Manuel
Mag. Schania Hans-Michael

Es wurden keine Aufwendungen für Abfertigungen und Pensionen für die Geschäftsführung getätigt.

1.3.2. Ergebnisverwendung

Vorschlag zur Verwendung des Ergebnisses:

Die Geschäftsführung schlägt vor, bei ausreichender Liquidität einen maximalen Gewinn iHv EUR 700.000,00 auszuschütten und den restlichen Bilanzgewinn auf neue Rechnung vorzutragen.

1.3.3. Unternehmen, das den Konzernabschluss für den kleinsten Kreis von Unternehmen aufstellt

Gemäß § 237 Abs. 1 Z 7 UGB wird wie folgt berichtet:

Name des Mutterunternehmens: C-QUADRAT Investment AG
Sitz des Mutterunternehmens: Schottenfeldgasse 20, 1070 Wien
Ort der Offenlegung: Firmenbuch, FN 55148a

Das Unternehmen wird im Konzernabschluss vollkonsolidiert.

1.3.4. Unternehmen, das den Konzernabschluss für den größten Kreis von Unternehmen aufstellt

Mutterunternehmen iSd § 238 Abs 1 Z 7 UGB, das den Konzernabschluss für den größten Kreis aufstellt, ist die MVJ GmbH & Co KG, Wien.

1.3.5. Unternehmensgruppe

Seit 31.12.2020 ist die Gesellschaft Gruppenmitglied einer Gruppe iSd § 9 KStG.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die im Jahresabschluss ausgewiesenen Steuern vom Einkommen und vom Ertrag betreffen iHv EUR 2.181,23 (Vorjahr: EUR 209.076,00) die Steuerumlage an den Gruppenträger, wobei davon dem Jahr 2024 Steuern iHv EUR 500,00 zuzurechnen sind und EUR 1.681,23 die Vorjahre betreffen. Der angewendete Steuersatz beträgt 0% (Vorjahr: 19,72%), da lediglich die Mindestkörperschaftsteuer verrechnet wurde. Der restliche Betrag iHv EUR 5.289,95 (Vorjahr: EUR 2.739,00) betrifft die Steuer für die Zweigniederlassung in der Slowakei, wovon EUR 979,86 das Vorjahr betrifft.

1.3.6. Weitere Angaben

Die Gesellschaft führt kein Wertpapierhandelsbuch gem § 64 Abs 1 Z 15 BWG.

Die Gesamtkapitalrentabilität gem § 64 Abs 1 Z 19 BWG ist 5,72% (Vorjahr: 22,11%).

Das Honorar für die Prüfung des Abschlusses zum 31.12.2024 beträgt brutto TEUR 31,39 (Vorjahr: TEUR 28,26).

Quantic Financial Solutions GmbH

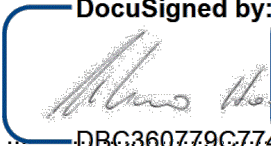
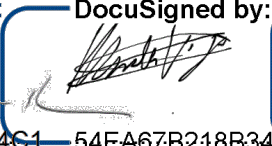

Angaben gem. § 17 WPFPG:

Niederlassungsstaat	Slowakei	Arabische Emirate
Firma	Quantic Financial Solutions GmbH - organizačná zložka	Quantic Private Wealth Management (Middle East) Ltd
Geschäftsbereich	Repräsentationsniederlassung	Vermögensberatung und -verwaltung
Standort	Bottova 2A, 81109 Bratislava	Unit 15, Level 3, Gate Village 08, Dubai International Financial Centre, Dubai
Umsatz	117.316,88	USD 1.104.976
Mitarbeiter (Vollzeitäquivalente)	1,00	3,395
Jahresergebnis vor Steuern	15.302,20	USD 422.705
Steuern	4.310,09	0,00
Öffentliche Beihilfen	0,00	0,00

1.3.7. Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Abschlussstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten.

03.04.2025

DocuSigned by:  DocuSigned by:  Signiert von: 

...DBC360779C774C1... 54EA67B218B34E7... EFF99F71E741482...
 Datum, Unterschriften der Geschäftsführer


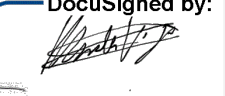

ANLAGENSPIEGEL

zum 31.12.2024

Quantic Financial Solutions GmbH

	Anschaffungs-/Herstellungskosten				kumulierte Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand 1.1.2024	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2024	Stand 1.1.2024	Abschreibungen	Zuschreibungen	Abgänge	Stand 31.12.2024	Stand 1.1.2024	Stand 31.12.2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Beteiligungen												
801 Anteile an QAS Sicav Raif	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
890 Anteile an Kapitalgesellschaften	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00
	30.400,00	0,00	0,00	0,00	30.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.400,00	30.400,00
B. Anteile an verbundenen Unternehmen												
800 Anteile an verbundenen Unternehmen (QPWM)	2.089.892,75	0,00	142.897,88	0,00	1.946.994,87	0,00	0,00	0,00	142.897,88	0,00	2.089.892,75	1.946.994,87
C. Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens												
110 Patent u.Lizenzrechte	192.011,31	0,00	0,00	0,00	192.011,31	185.732,85	6.278,04	0,00	0,00	192.010,89	6.278,46	0,42
130 Markenrechte	14.571,95	0,00	0,00	0,00	14.571,95	0,00	0,00	0,00	0,00	14.571,95	14.571,95	
	206.583,26	0,00	0,00	0,00	206.583,26	185.732,85	6.278,04	0,00	0,00	192.010,89	20.850,41	14.572,37
D. Sachanlagen												
600 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.020,44	0,00	0,00	0,00	7.020,44	3.234,06	540,08	0,00	0,00	3.774,14	3.786,38	3.246,30
620 Büromaschinen, EDV-Anlagen	68.133,52	3.067,36	0,00	0,00	71.200,88	54.104,40	10.491,19	0,00	0,00	64.595,59	14.029,12	6.605,29
630 PKW	74.822,68	0,00	0,00	0,00	74.822,68	74.822,61	0,00	0,00	0,00	74.822,61	0,07	0,07
680 GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.668,40	2.668,40	0,00	0,00	0,00	2.668,40	0,00	2.668,40	0,00	0,00	0,00
	149.976,64	5.735,76	2.668,40	0,00	153.044,00	132.161,07	13.699,67	0,00	2.668,40	143.192,34	17.815,57	9.851,66
	2.476.852,65	5.735,76	145.566,28	0,00	2.337.022,13	317.893,92	19.977,71	0,00	145.566,28	335.203,23	2.158.958,73	2.001.818,90

03.04.2025

DocuSigned by:  DBC360779C774C1...
 DocuSigned by:  54EA67B218B34E7...
 Signiert von:  EFF99F71E741482...

5. Bestätigungsvermerk

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der Quantic Financial Solutions GmbH, Wien, bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024, der Gewinn- und Verlustrechnung für das an diesem Stichtag endende Geschäftsjahr sowie dem Anhang, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der beigefügte Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31. Dezember 2024 sowie der Ertragslage der Gesellschaft für das an diesem Stichtag endende Geschäftsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den einschlägigen bankrechtlichen Bestimmungen.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Diese Grundsätze erfordern die Anwendung der International Standards on Auditing (ISA). Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt „Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und wir haben unsere sonstigen beruflichen Pflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns bis zum Datum des Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu diesem Datum zu dienen.

Deloitte.

Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses und dafür, dass dieser in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den einschlägigen bankrechtlichen Bestimmungen ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachten, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit – sofern einschlägig – anzugeben, sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Unternehmenstätigkeit anzuwenden, es sei denn, die gesetzlichen Vertreter beabsichtigen, entweder die Gesellschaft zu liquidieren oder die Unternehmenstätigkeit einzustellen, oder haben keine realistische Alternative dazu.

Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung.

Deloitte.

Darüber hinaus gilt:

- Wir identifizieren und beurteilen die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Abschluss, planen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken, führen sie durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
- Wir beurteilen die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängende Angaben.
- Wir ziehen Schlussfolgerungen über die Angemessenheit der Anwendung des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit durch die gesetzlichen Vertreter sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die erhebliche Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir die Schlussfolgerung ziehen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, in unserem Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch die Abkehr der Gesellschaft von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zur Folge haben.

Deloitte.

- Wir beurteilen die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass ein möglichst getreues Bild erreicht wird.

Wien

3. April 2025

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Mag. Robert Pejhovsky

Wirtschaftsprüfer

Qualifiziert elektronisch signiert:	DocuSigned by: Robert Pejhovsky 6622D643D6804F6...
Datum:	

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses mit unserem Bestätigungsvermerk darf nur in der von uns bestätigten Fassung erfolgen. Dieser Bestätigungsvermerk bezieht sich ausschließlich auf den deutschsprachigen und vollständigen Jahresabschluss. Für abweichende Fassungen sind die Vorschriften des § 281 Abs 2 UGB zu beachten.