

Bescheinigung über die Prüfung der Kapitalflussrechnung für den Zeitraum
1. Januar bis 31. Dezember 2017

An die Jung, DMS & Cie. Pool GmbH, Wiesbaden

Wir haben die von der Gesellschaft aus dem Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1.1.2017 bis zum 31.12.2017 sowie der zugrunde liegenden Buchführung abgeleitete Kapitalflussrechnung für den Zeitraum 1. Januar bis 31. Dezember 2017 geprüft. Die Kapitalflussrechnung ergänzt den auf Grundlage der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellten Jahresabschluss der Jung, DMS & Cie. Pool GmbH, Wiesbaden, für das Geschäftsjahr vom 1.1.2017 bis zum 31.12.2017.

Die Aufstellung der Kapitalflussrechnung für den Zeitraum 1. Januar bis 31. Dezember 2017 nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegt in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Unsere Aufgabe ist es, auf Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung ein Urteil darüber abzugeben, ob die Kapitalflussrechnung für den Zeitraum 1. Januar bis 31. Dezember 2017 ordnungsgemäß aus dem Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1.1.2017 bis zum 31.12.2017 sowie der zugrunde liegenden Buchführung nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften abgeleitet wurde. Nicht Gegenstand dieses Auftrages ist die Prüfung des zugrunde liegenden Jahresabschlusses sowie der zugrunde liegenden Buchführung.

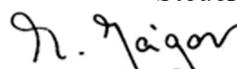
Wir haben unsere Prüfung unter Beachtung des IDW Prüfungshinweises: Prüfung von zusätzlichen Abschlusselementen (IDW PH 9.960.2) so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehler bei der Ableitung der Kapitalflussrechnung aus dem Jahresabschluss sowie der zugrunde liegenden Buchführung mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse wurde die Kapitalflussrechnung für den Zeitraum 1. Januar bis 31. Dezember 2017 ordnungsgemäß aus dem Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1.1.2017 bis zum 31.12.2017 sowie der zugrunde liegenden Buchführung nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften abgeleitet.

Münster, 19. September 2019

Dr. Merschmeier + Partner GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft


(Jäger)

Wirtschaftsprüfer


(Kortfuß)

Wirtschaftsprüfer

Jung, DMS & Cie. Pool GmbH

KAPITALFLUSSRECHNUNG für den Zeitraum 1. Januar bis 31. Dezember 2017

	01.01. - 31.12. 2017 TEUR	01.01. - 31.12. 2016 TEUR	Veränderung zum Vorjahr TEUR
1. Periodenergebnis (vor Ergebnisabführung)	2.936	2.785	151
2. + Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	22	32	-10
3. -/+ Zunahme / Abnahme von Rückstellungen	318	620	-302
4. -/+ Sonstige zahlungsunwirksame Erträge / Aufwendungen	-150	-346	196
5. -/+ Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	4	-4
6. -/+ Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungs- tätigkeit zuzuordnen sind	-282	-282	0
7. -/+ Abnahme / Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungs- tätigkeit zuzuordnen sind	1.204	538	666
8. +/- Zinsaufwendungen / Zinserträge	21	136	-115
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	4.069	3.487	582
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	0	0
11. - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0	0
13. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	0	-5	5
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	265	1	264
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	-3.511	3.511
16. + Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	1.768	7.299	-5.531
17. - Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	-50	-10.052	10.002
18. + Erhaltene Zinsen	126	55	71
19. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	2.109	-6.213	8.322
20. +/- Ein-/Auszahlungen zum Eigenkapital	0	0	0
21. + Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Finanzkrediten	1.919	1.528	391
22. - Auszahlungen für die Tilgung von Anleihen und von Finanzkrediten	-5.953	-75	-5.878
23. - Gezahlte Zinsen	-1.293	-1.262	-31
24. = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-5.327	191	-5.518
25. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus Pos. 9, 19, 24)	851	-2.535	3.386
26. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	941	3.476	-2.535
27. = Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.792	941	851
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds			
	31.12.2017 TEUR	31.12.2016 TEUR	Veränderung TEUR
Barmittel und Guthaben bei Kreditinstituten	1.819	941	878
Kurzfristige Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten	-27	0	-27
	1.792	941	851