

- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

FORIS

Hauptversammlung 2024



1 Bericht des Vorstands

1.1 Finanzkennzahlen 2023

1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

2 Bericht des Aufsichtsrats

3 Fragen der Aktionäre

4 Beschlussfassungen

5 Ergebnisse



- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

FORIS

1 Bericht des Vorstands



- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

FORIS

1.1 Finanzkennzahlen 2023



1.1 Finanzkennzahlen 2023

Highlights:

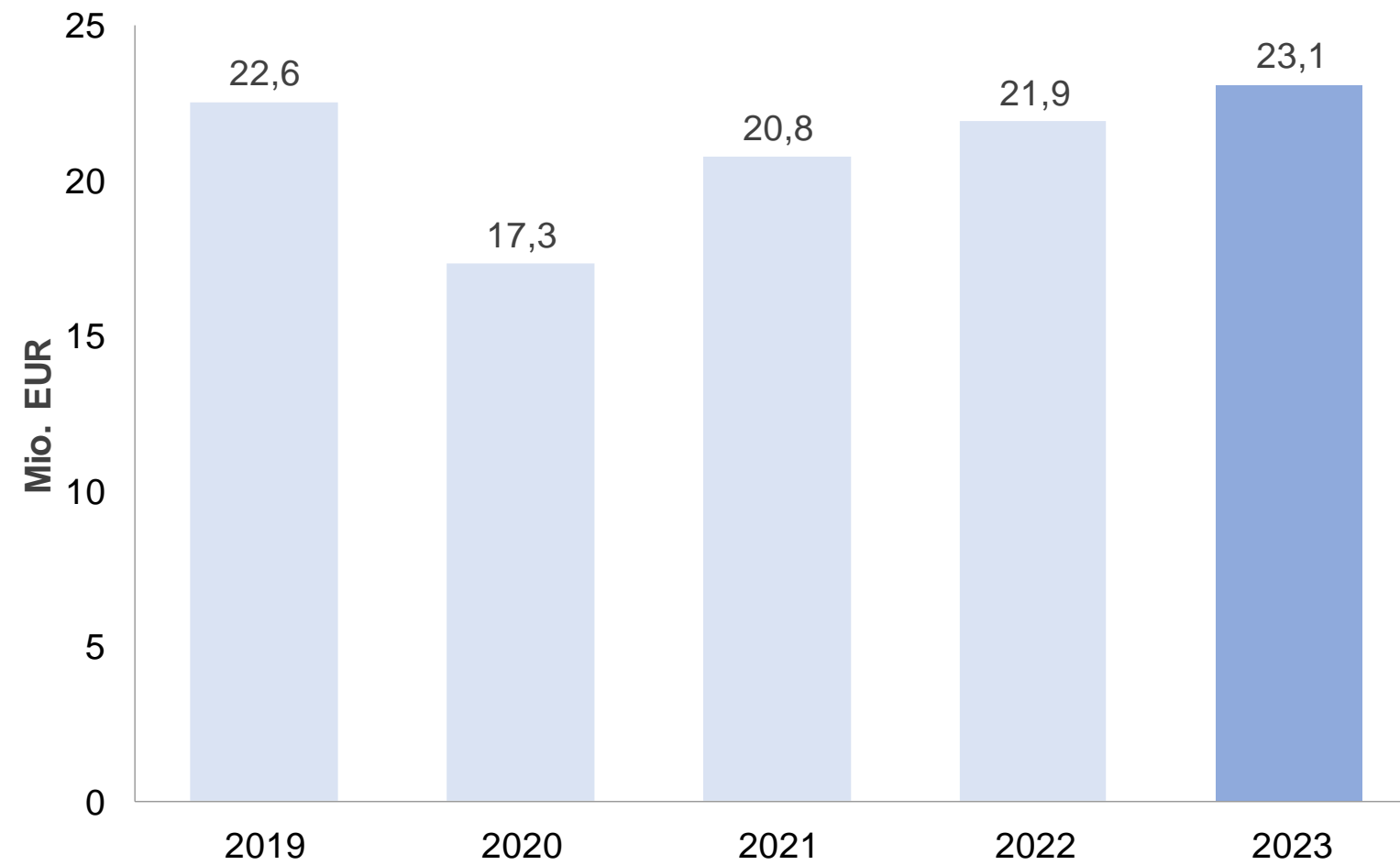
- Deutlich positives Jahresergebnis ✓
- Verbesserungen vieler Kennziffern ✓
- Neuer Rekordwert beim Gesamtoptionsvolumen der Prozessfinanzierung ✓
- Neues zweitbestes Jahr im Bereich Vorratsgesellschaften und Steigerung des Marktanteils ✓
- Erfolgreiche Einführung bzw. Etablierung neuer Produkte ✓
- Initiierung Investmentfonds als Booster für die Prozessfinanzierung ✓
- Vielversprechender Start ins Jahr 2024 ✓



1.1 Finanzkennzahlen 2023

Umsatz im Konzern

Entwicklung in den Jahren 2019 - 2023



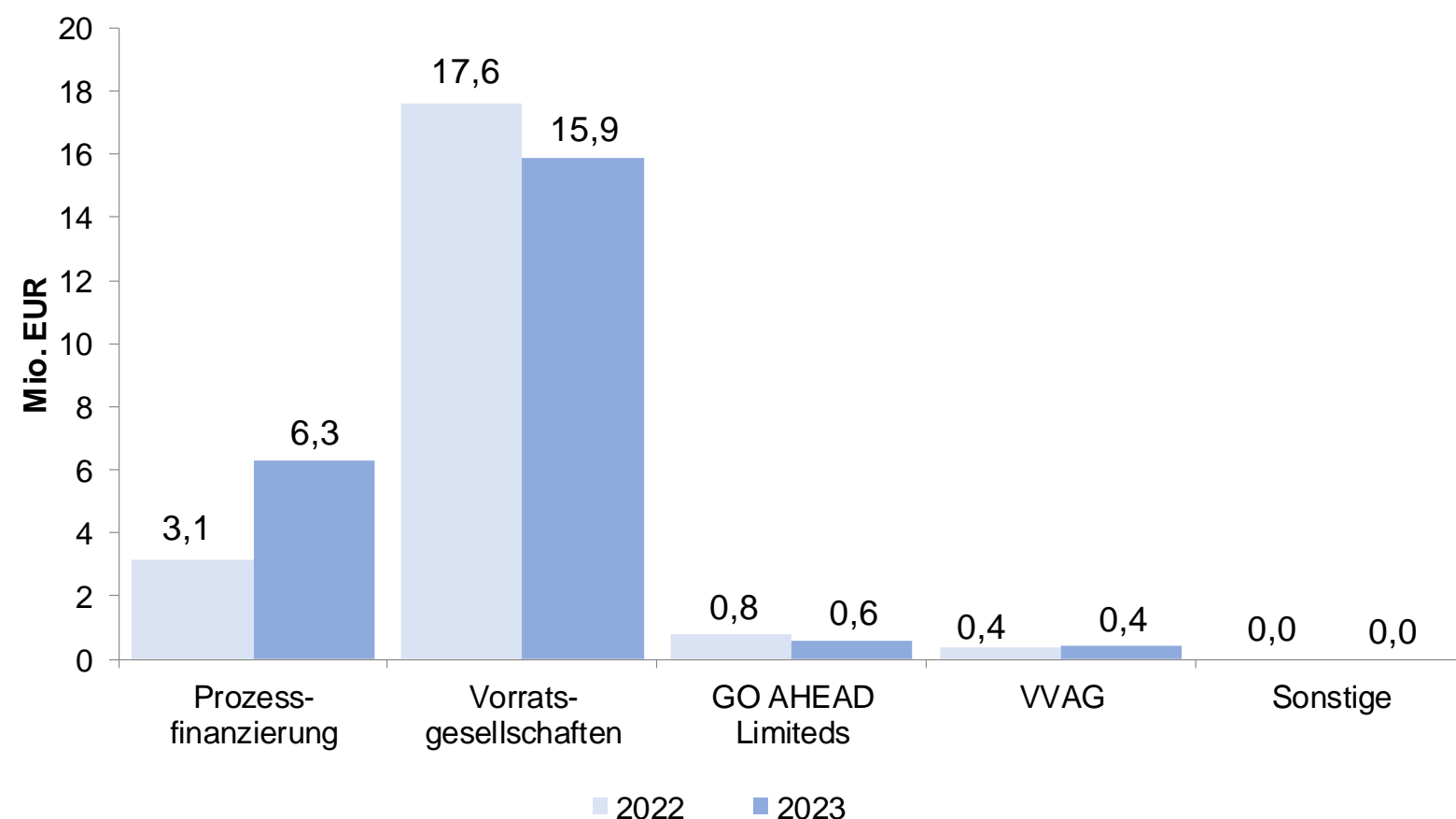
- FORIS weiterhin auf Wachstumskurs



1.1 Finanzkennzahlen 2023

Umsatz nach Segmenten

Entwicklung in den Jahren 2022 und 2023

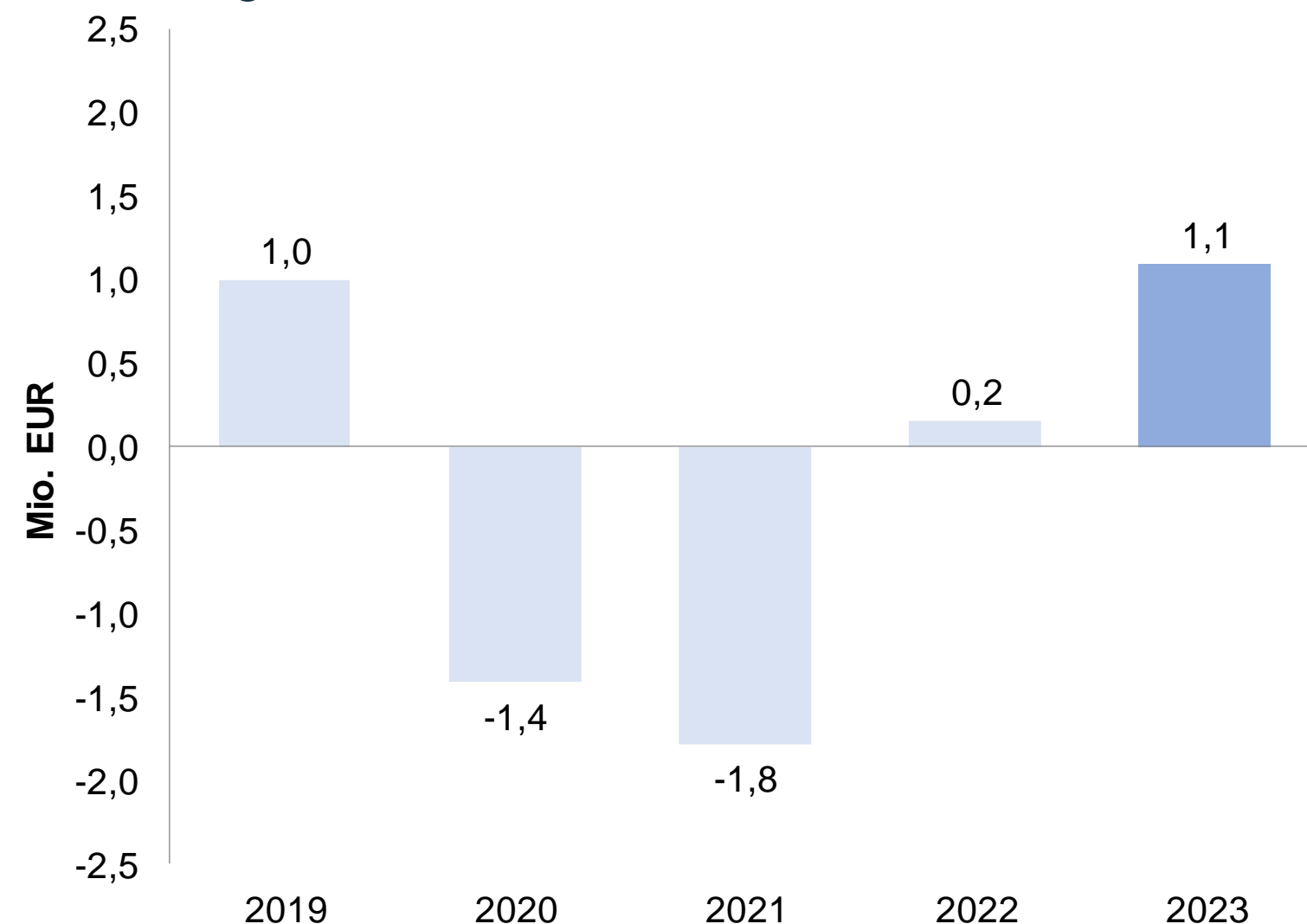


- Prozessfinanzierung mit stärkstem Zuwachs
- Leichter Rückgang bei den Vorratsgesellschaften
- Leichter Rückgang bei der GO AHEAD
- Unveränderte Umsätze in der Vermögensverwaltung

1.1 Finanzkennzahlen 2023

Ergebnis im Konzern nach Steuern

Entwicklung in den Jahren 2019 - 2023



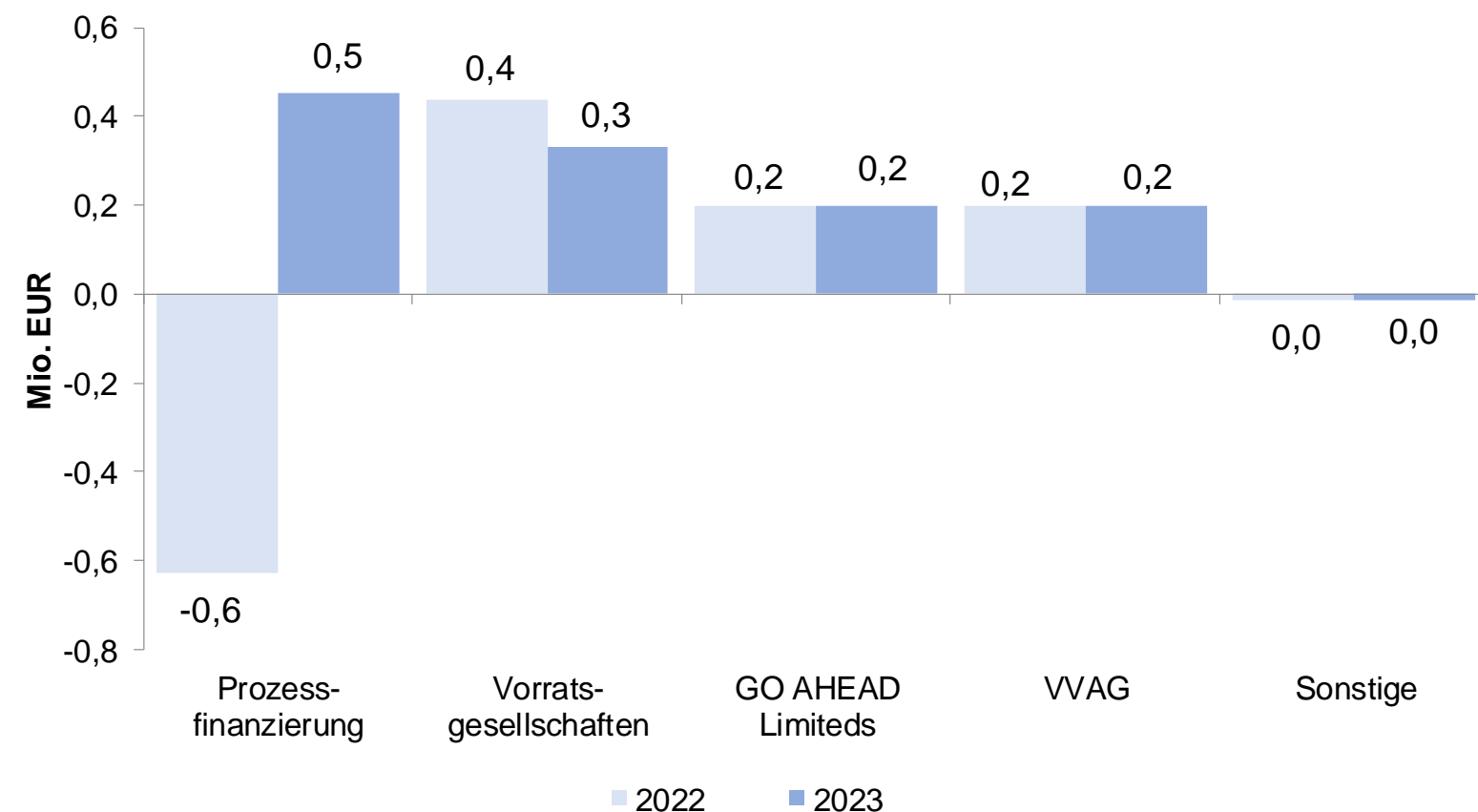
- Konzernergebnis mit 1.088 TEUR deutlich positiv
- Fortsetzung des Aufwärtstrends des Vorjahres



1.1 Finanzkennzahlen 2023

Ergebnis nach Segmenten

Entwicklung in den Jahren 2022 und 2023

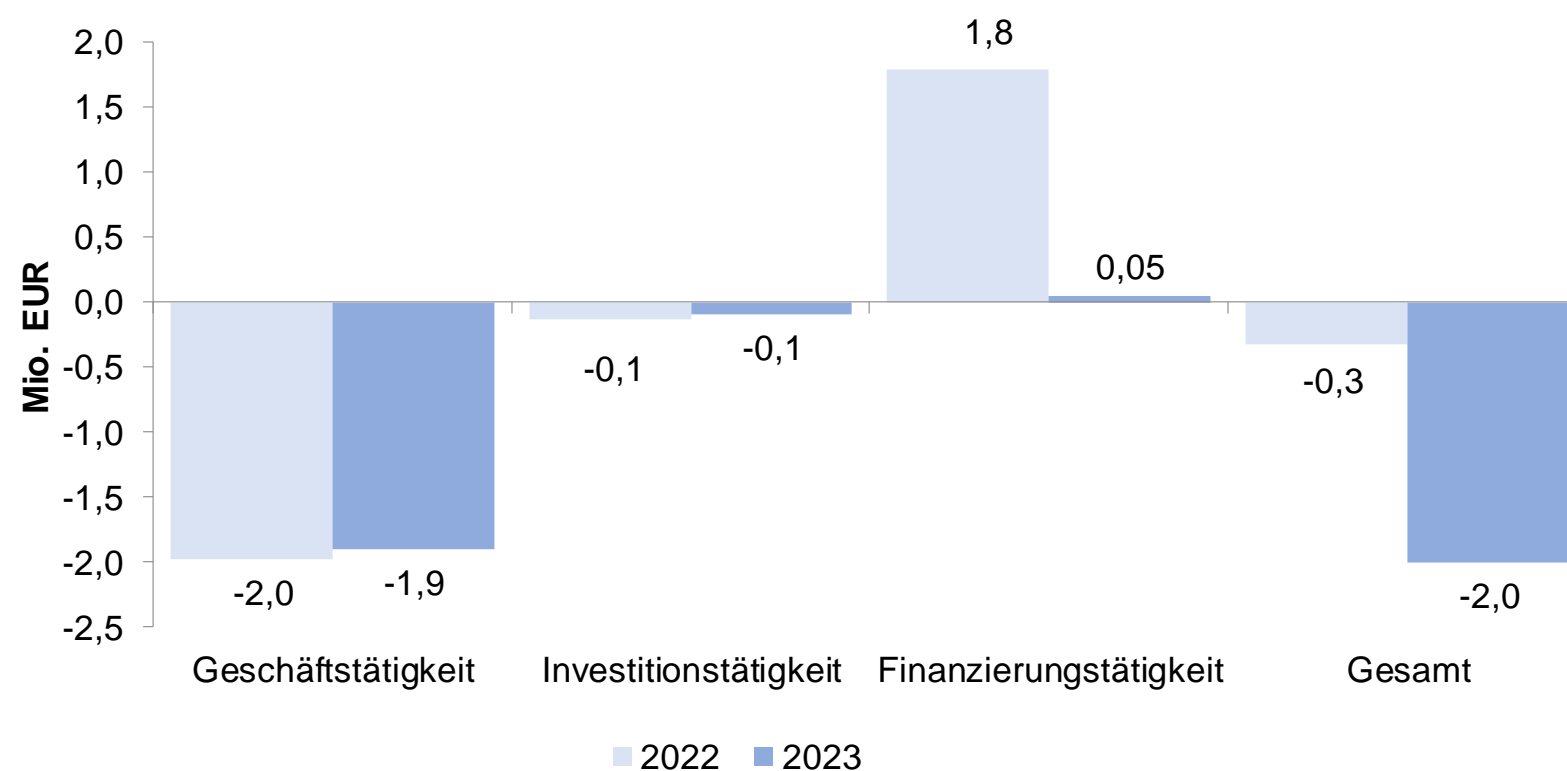


- Alle Segmente profitabel
- Prozessfinanzierung deutlich besser als im Vorjahr
- Vorratsgesellschaften wegen geringerem Umsatz und Rohertrag, Werbe- und Zinskosten etwas schwächer
- GO AHEAD trotz leichtem Umsatzrückgang stabil
- Vermögensverwaltung ebenfalls unverändert

1.1 Finanzkennzahlen 2023

Cashflow

Entwicklung in den Jahren 2022 und 2023

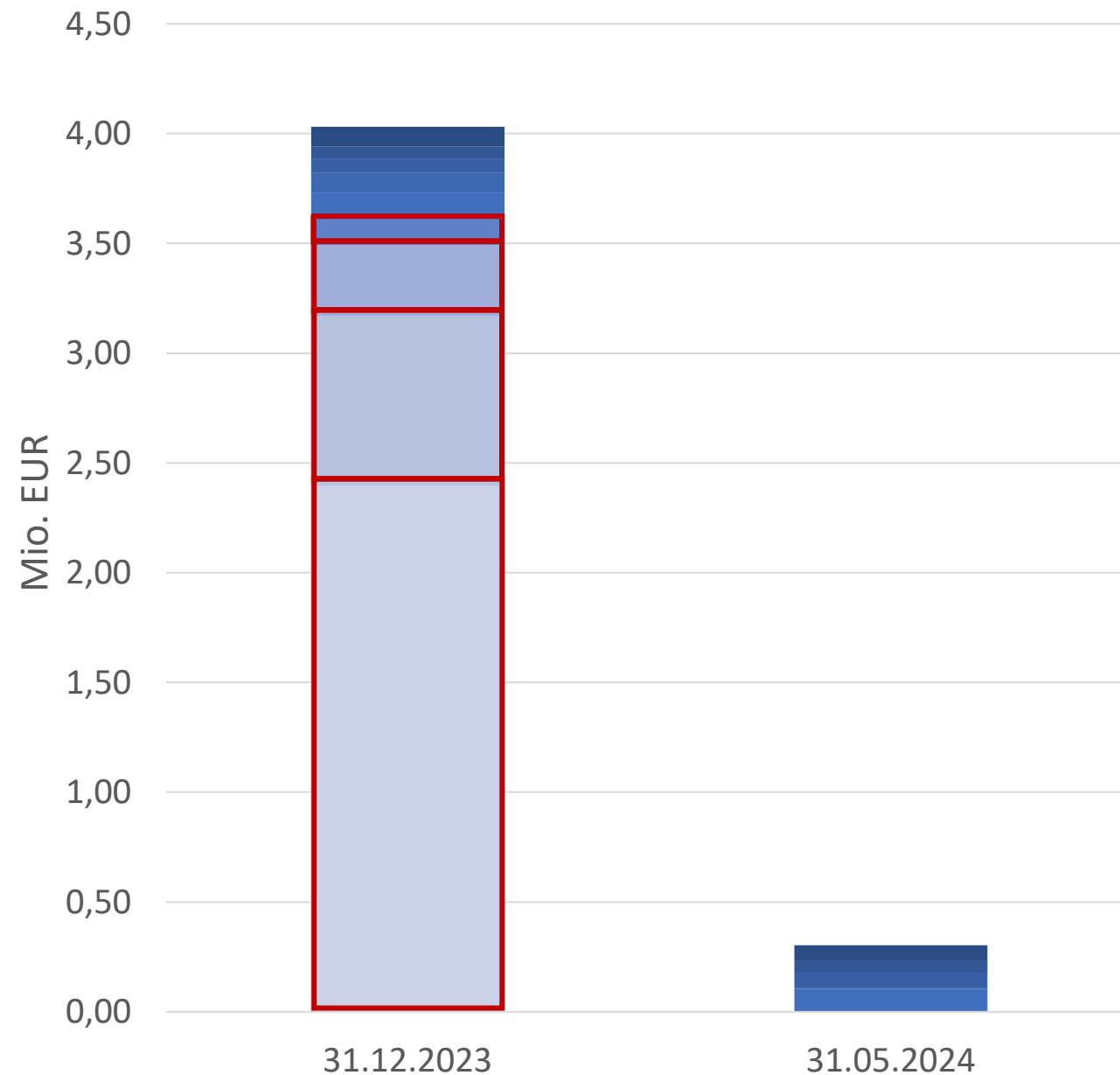


- Negativer Gesamt-Cashflow (-2,0 Mio EUR)
- Negativer Cashflow aus Geschäftstätigkeit als wesentlicher Treiber (-1,9 Mio EUR)
- Hauptursachen:
 - Verzögerte Mittelzuflüsse aus beendeten Verfahren (= signifikanter Anstieg der offenen Forderungen zum Bilanzstichtag)
 - Anhaltende Investitionen in neue Verfahren (= Einzahlungen)
 - Kaum kompensierenden Mittelzuflüsse aus Finanzierungstätigkeit (= keine erweiterte Inanspruchnahme der Kreditlinie)

1.1 Finanzkennzahlen 2023

Signifikanter Abbau des Forderungsbestands vom 31.12.2023

Abbau bis 31.05.2024

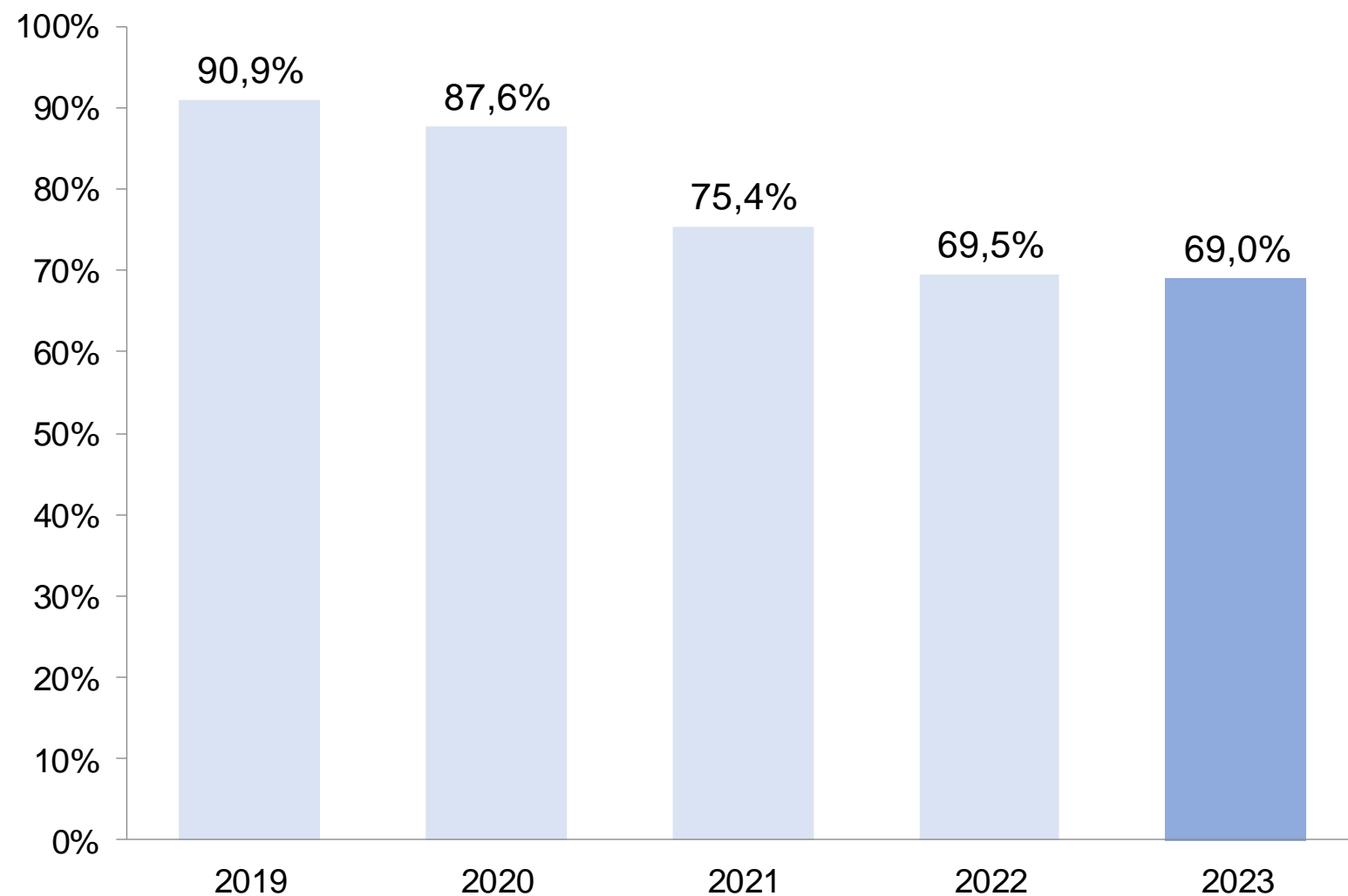


- Hoher Forderungsstand zum Jahresende ist eine Momentaufnahme
- Keine Rückschlüsse auf Werthaltigkeit oder Ausfallwahrscheinlichkeit zu ziehen
- Stand Offene Forderungen per 31.12.2023 ca. 4,1 Mio EUR
- Hiervon bis Mitte Mai bereits 3,7 Mio EUR ausgeglichen
- Unmittelbare und große Cashflow-Relevanz

1.1 Finanzkennzahlen 2023

Eigenkapitalquote

Entwicklung in den Jahren 2019 bis 2023



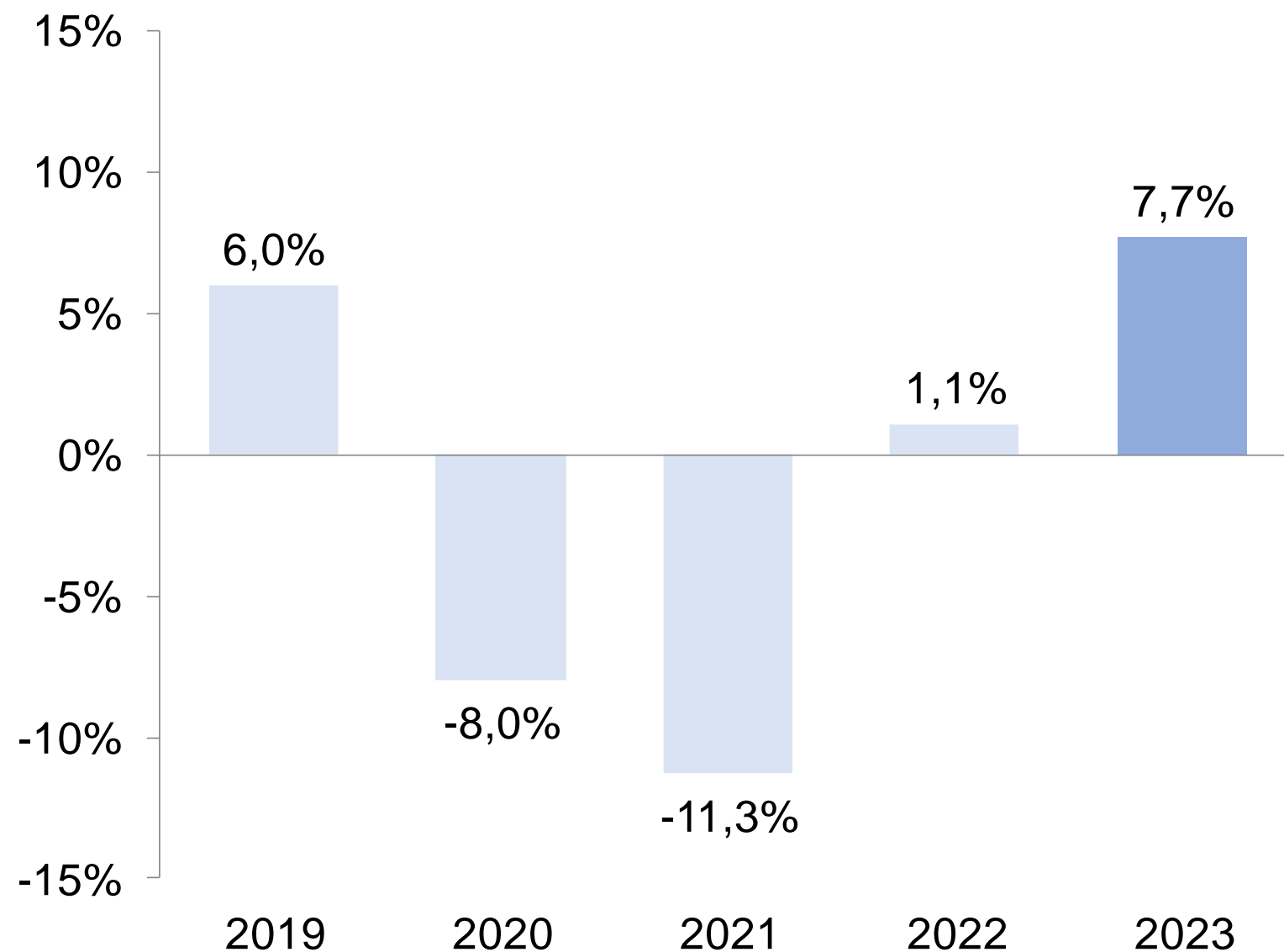
- Eigenkapitalquote nahezu unverändert zum Vorjahr
- Eigenkapitalquote weiterhin auf hohem Niveau



1.1 Finanzkennzahlen 2023

Eigenkapitalrendite

Entwicklung in den Jahren 2019 - 2023



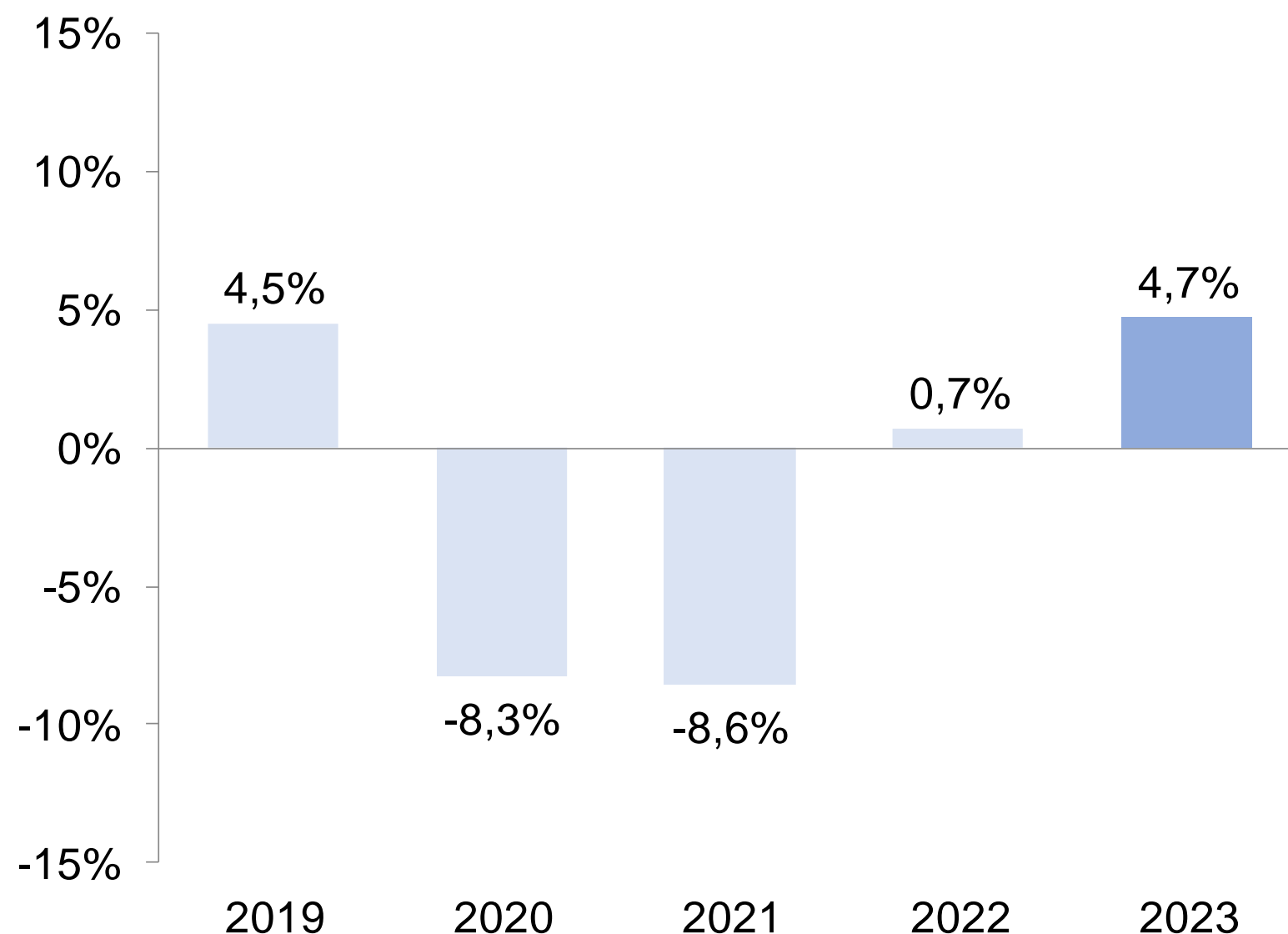
- Positive Entwicklung der Eigenkapitalrendite aufgrund des positiven Konzernergebnisses



1.1 Finanzkennzahlen 2023

Umsatzrendite

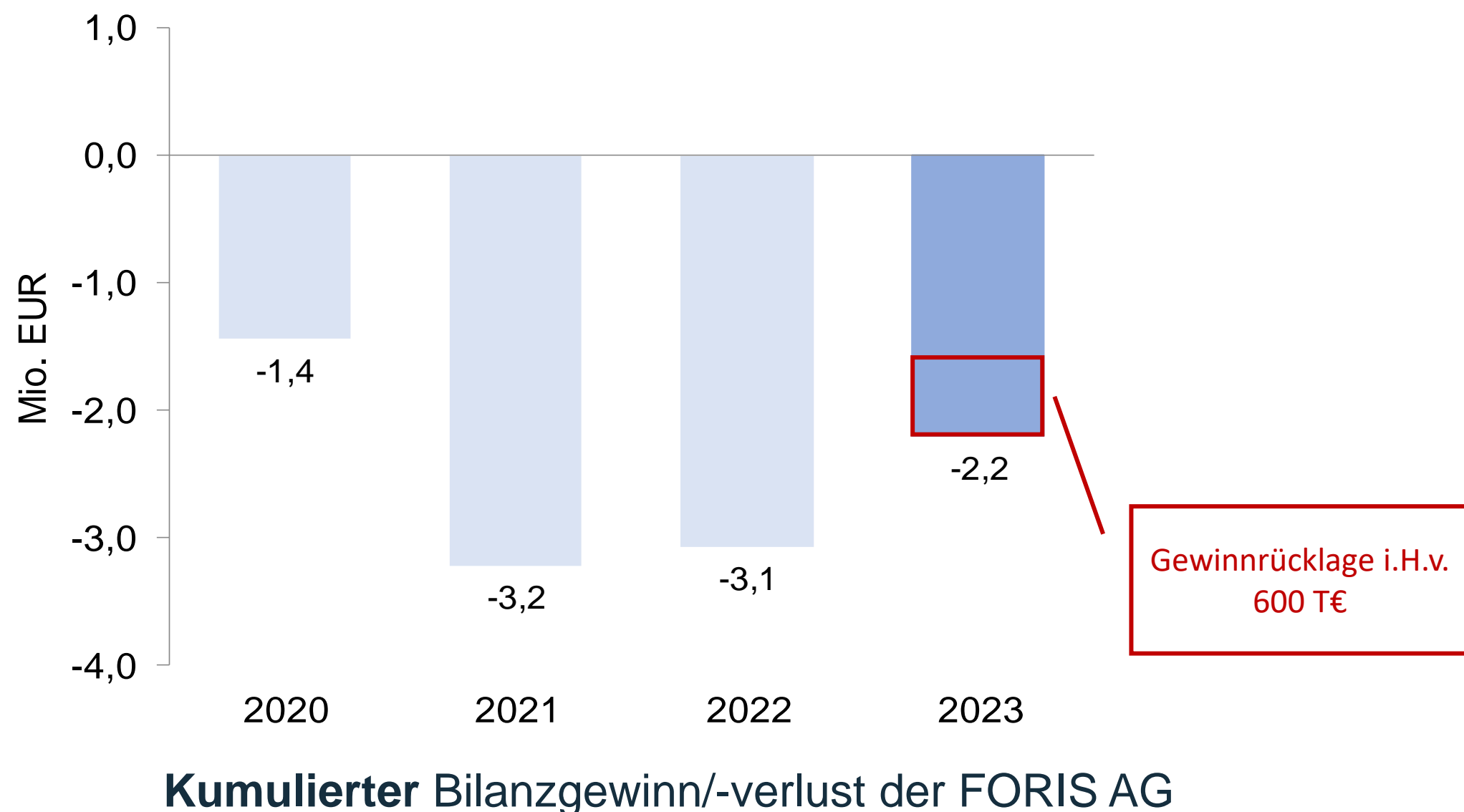
Entwicklung in den Jahren 2019 - 2023



- Positive Entwicklung der Umsatzrendite aufgrund des positiven Konzernergebnisses
- Umsatzrendite bei 4,7%
- Bereinigt um die Besonderheit des Mitverkaufs der Kapitaleinlagen im Geschäftsbereich Vorratsgesellschaften beträgt die Umsatzrendite 11,5%

1.1 Finanzkennzahlen 2023

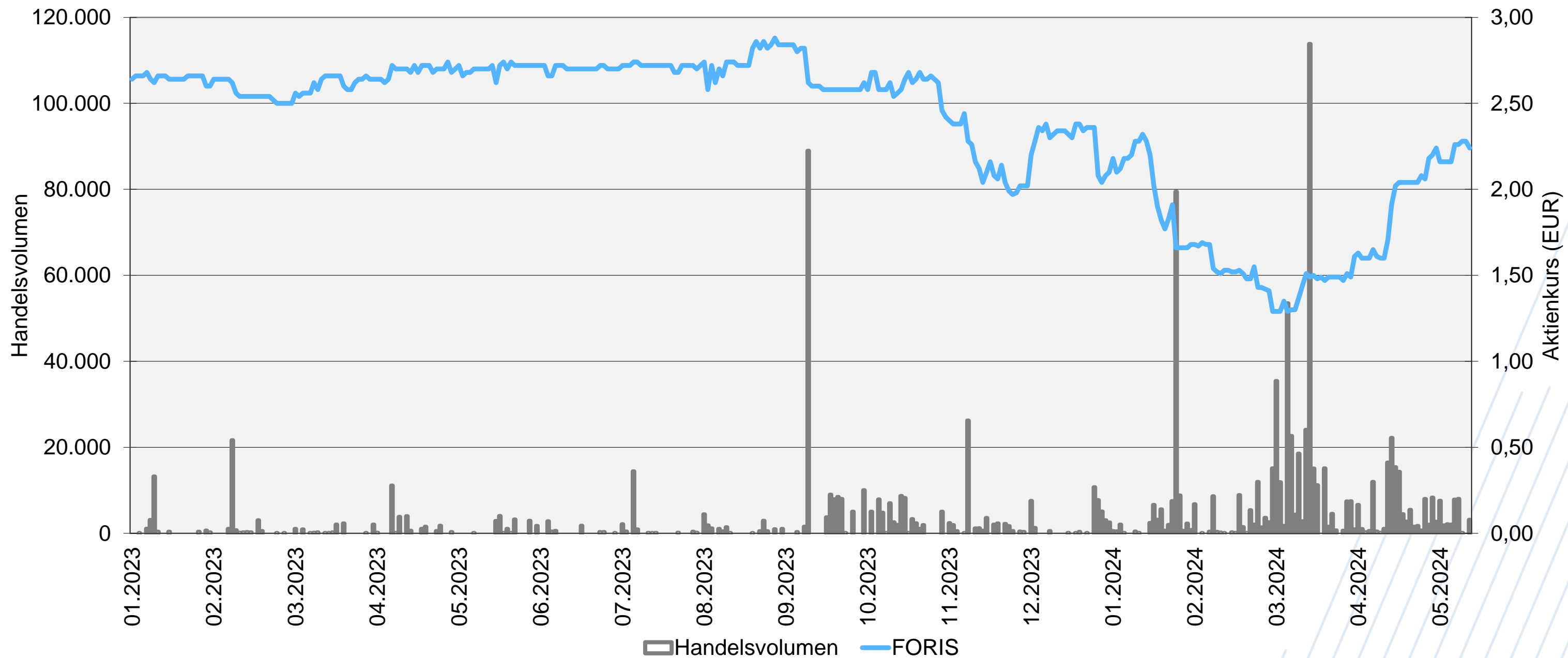
Keine Dividende für 2023 möglich, aber weitere Annäherung an die Dividendenfähigkeit



- Dividende setzt Bilanzgewinn voraus
- Maßgeblich ist Bilanzgewinn der FORIS AG gemäß HGB, nicht des Konzerns gemäß IFRS
- Kumulierter Bilanzverlustvortrag der Vorperioden durch positives Jahresergebnis 2023 verringert
- Bei Auflösung der Gewinnrücklage wäre Dividendenzahlung möglich ab einem weiteren Jahresgewinn von mindestens EUR 1,6 Millionen

1.1 Finanzkennzahlen 2023

Kursentwicklung und Handelsvolumen von Januar 2023 bis 31. Mai 2024



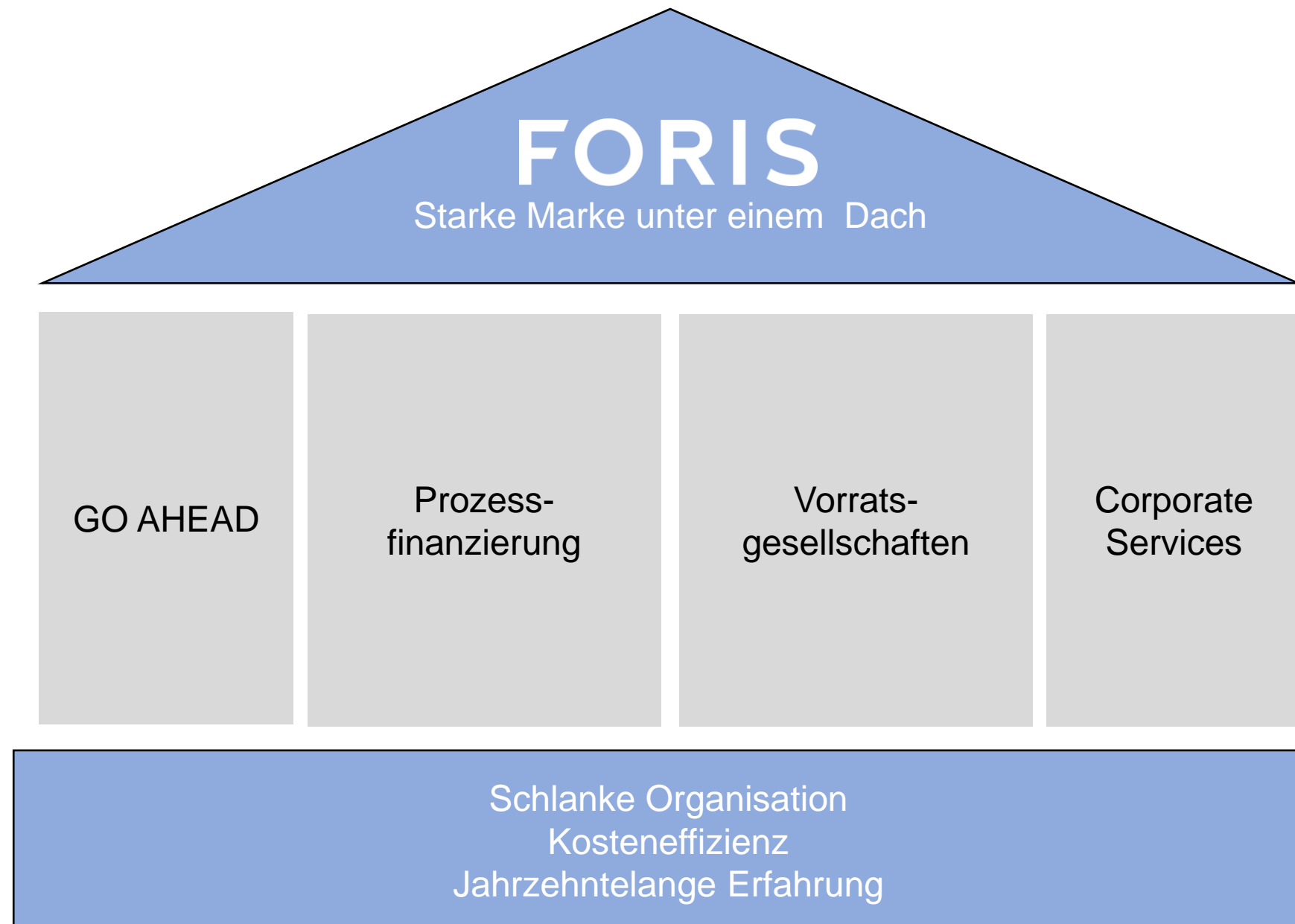
- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

FORIS

1.2 Geschäftsentwicklung 2023 und Ausblick

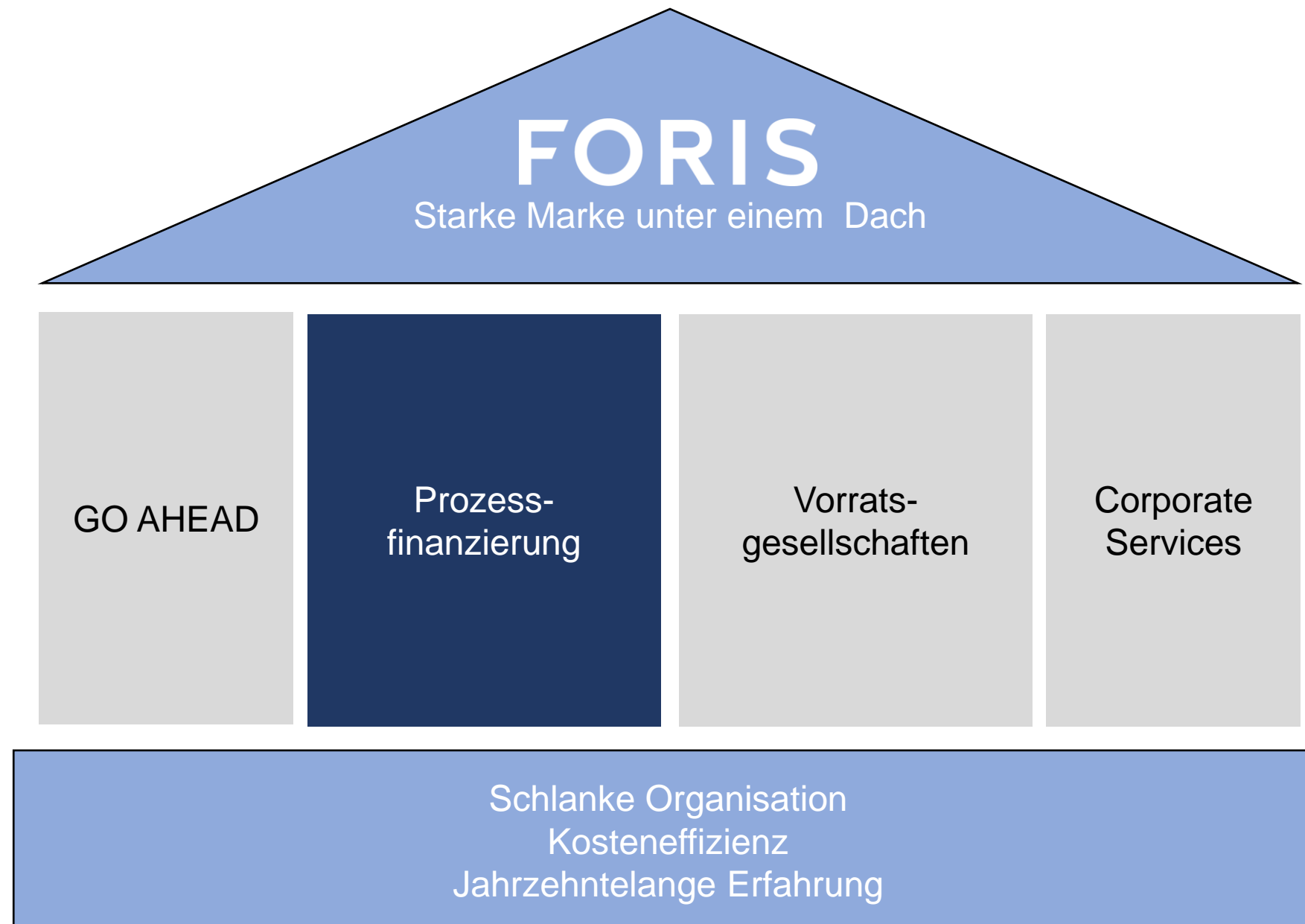
1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

FORIS – Optimierungen in allen Geschäftsbereichen



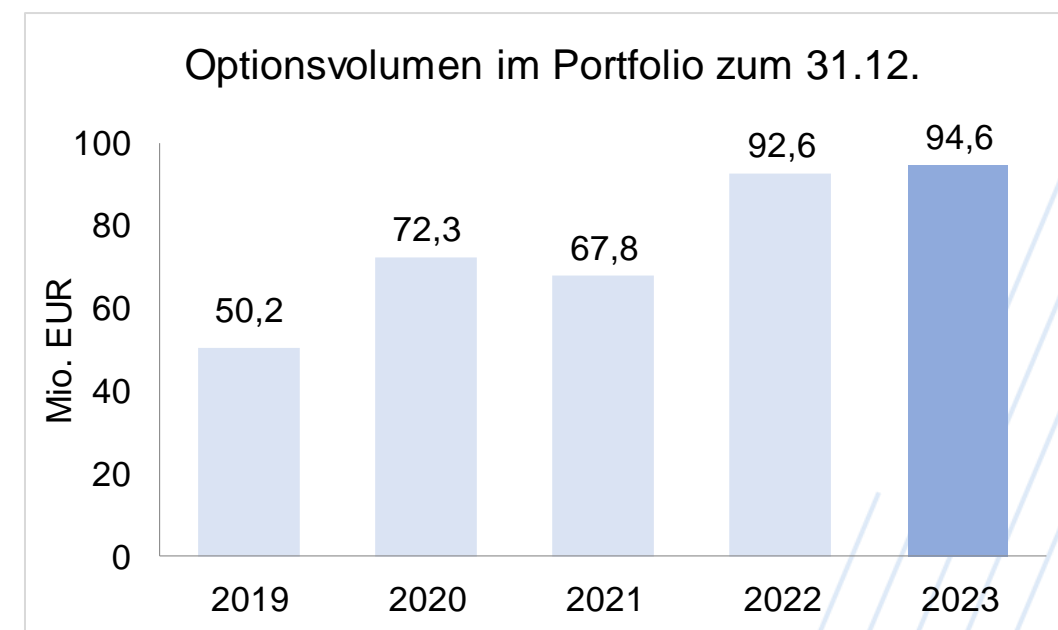
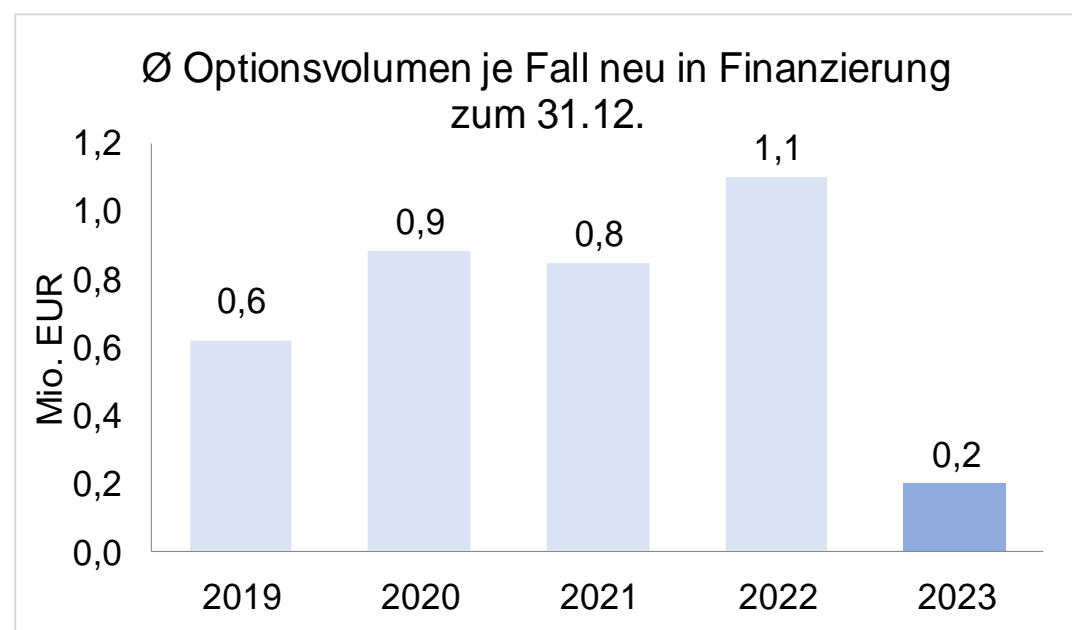
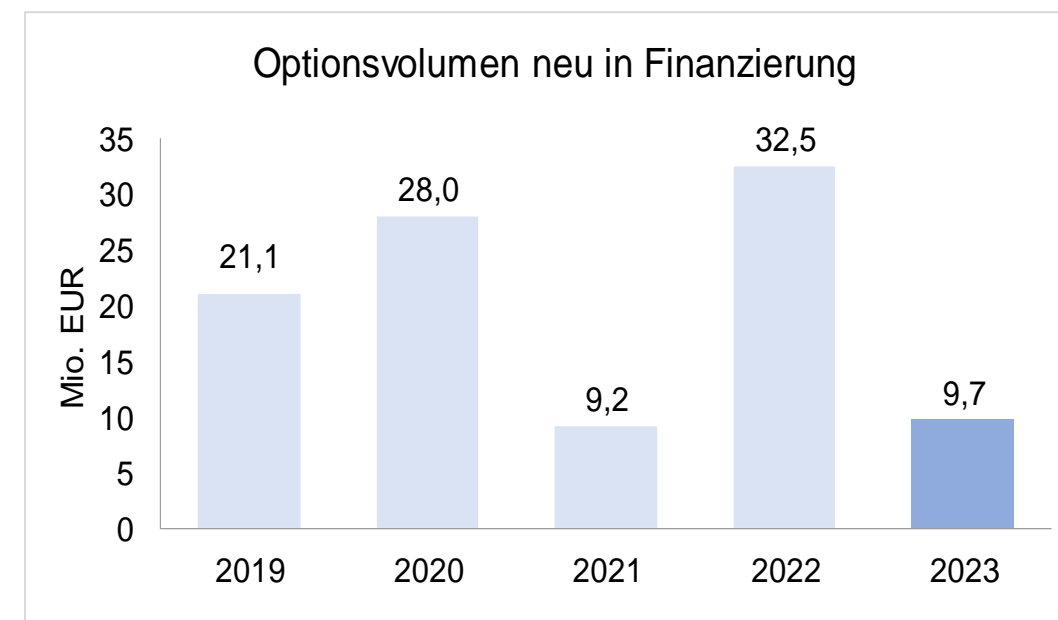
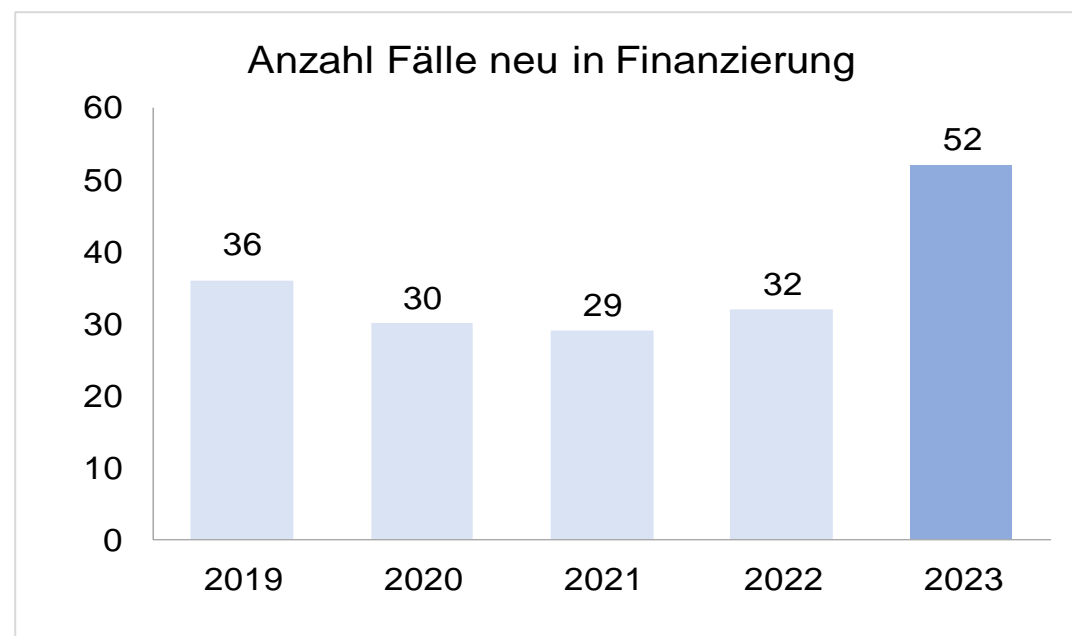
1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

FORIS – Optimierungen in allen Geschäftsbereichen



1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

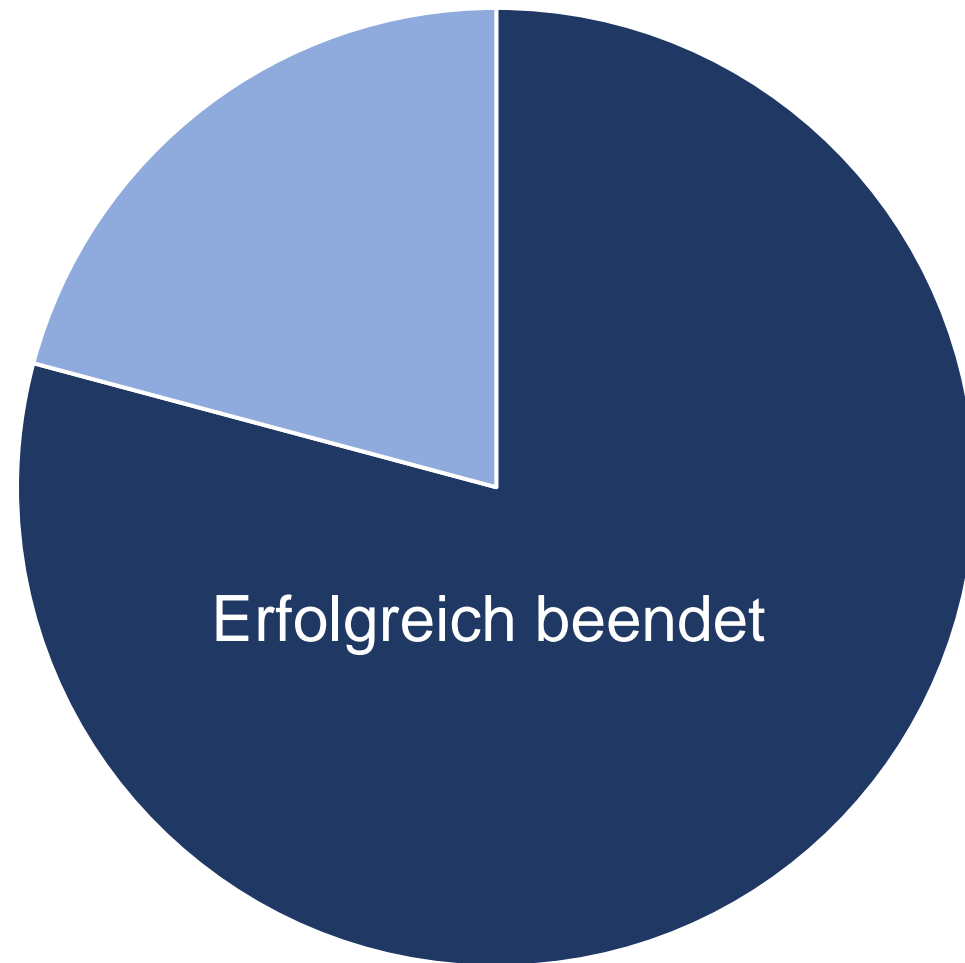
Neuakquise und Portfolio Prozessfinanzierung erneut auf hohem Niveau



1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

Strenger Auswahlprozess als Schlüssel für den Erfolg

Beendete Verfahren in 2023



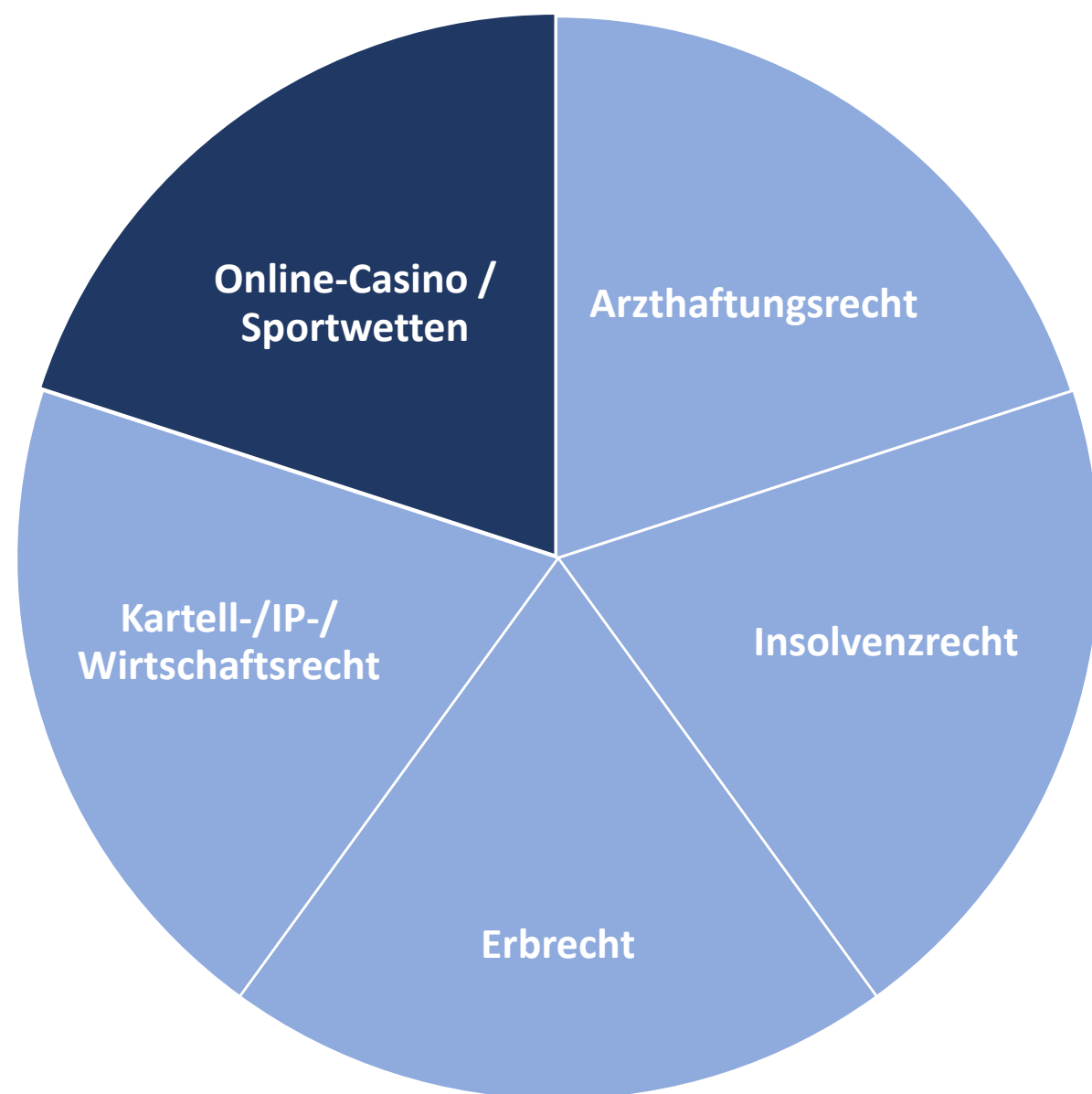
- 24 beendete Verfahren in 2023
- davon 19 Verfahren erfolgreich

=> Erfolgsquote ca. 80%

1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

Prozessfinanzierung mit gutem Start auch im Jahr 2024

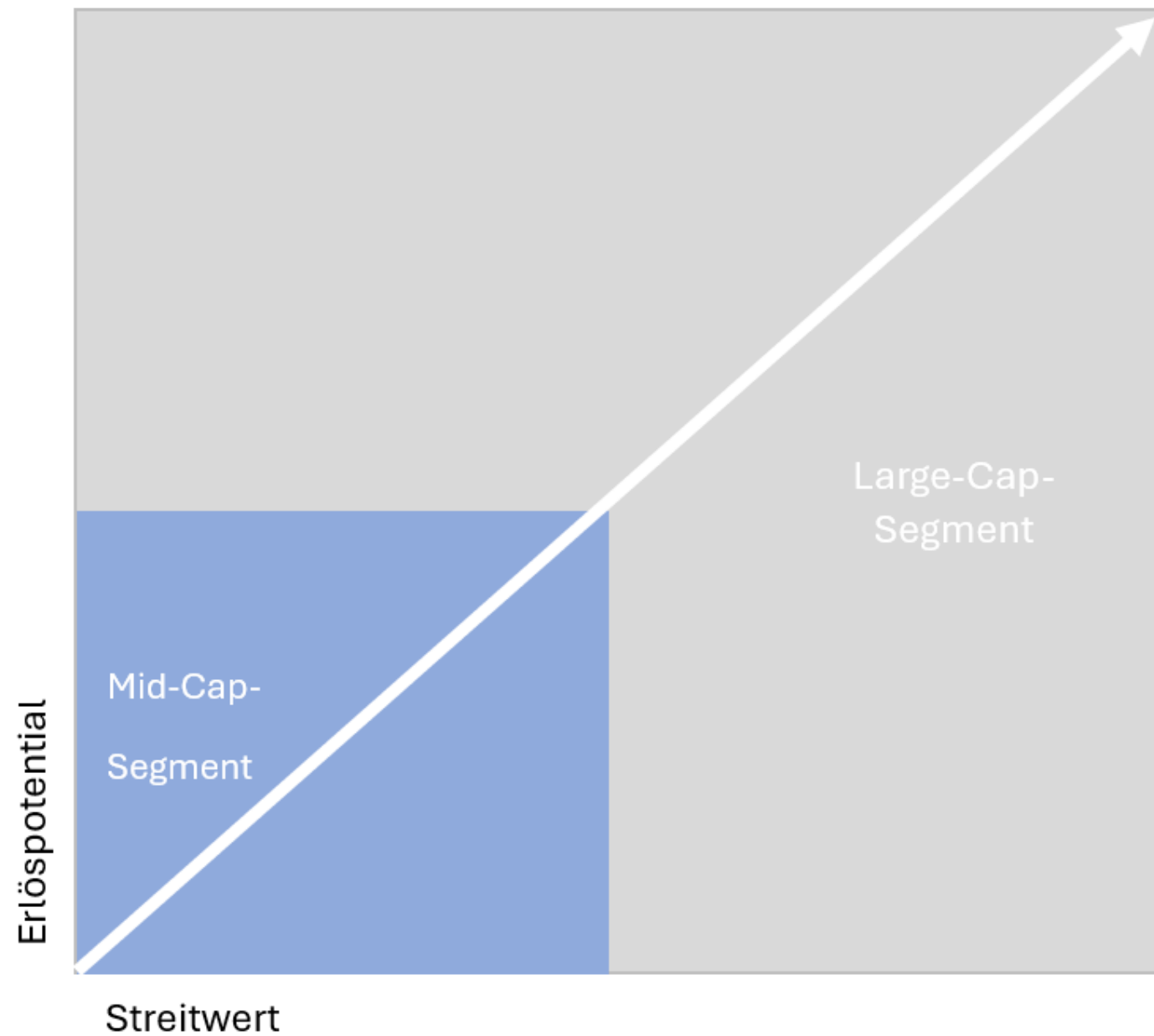
Fokusbereiche



- Nachfrage anhaltend hoch
- Anzahl neuer Fälle in Finanzierung gegenüber Vergleichsperiode im Vorjahr verdoppelt
- Fokusbereiche erfolgreich um Themenportfolio Online-Casino/Sportwetten erweitert
- Gute Chancen für nochmalige Ertragssteigerung gegenüber Vorjahr

1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

Hohe Streitwerte bieten mehr Erlöspotential

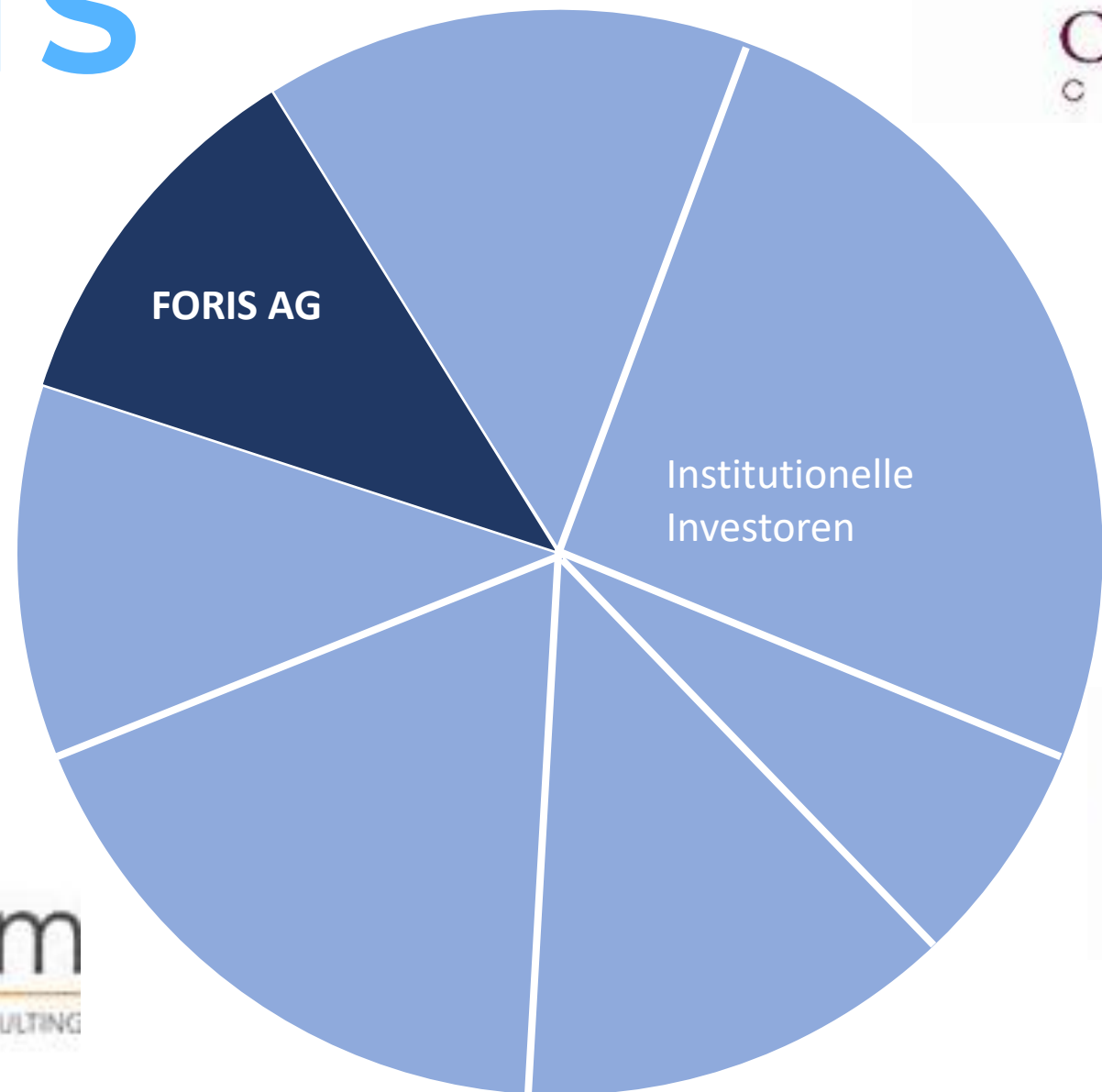


- Fokus bisher: MidCap-Segment mit Streitwerten bis ca. 25 Mill EUR
- LargeCap-Segment mit deutlich größeren Streitwerten sehr attraktiv, aber sehr hoher Mittelbedarf
- **Daher: Strategische Weichenstellung**

1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

Der „FORIS Centris Prozessfinanzierungsfonds I“ als zusätzliches Finanzierungsvehikel

FORIS



Die perfekte Bündelung von

- rechtlicher Kompetenz
- Prozessfinanzierungserfahrung
- Fonds-Management Knowhow
- einer renommierten Bank



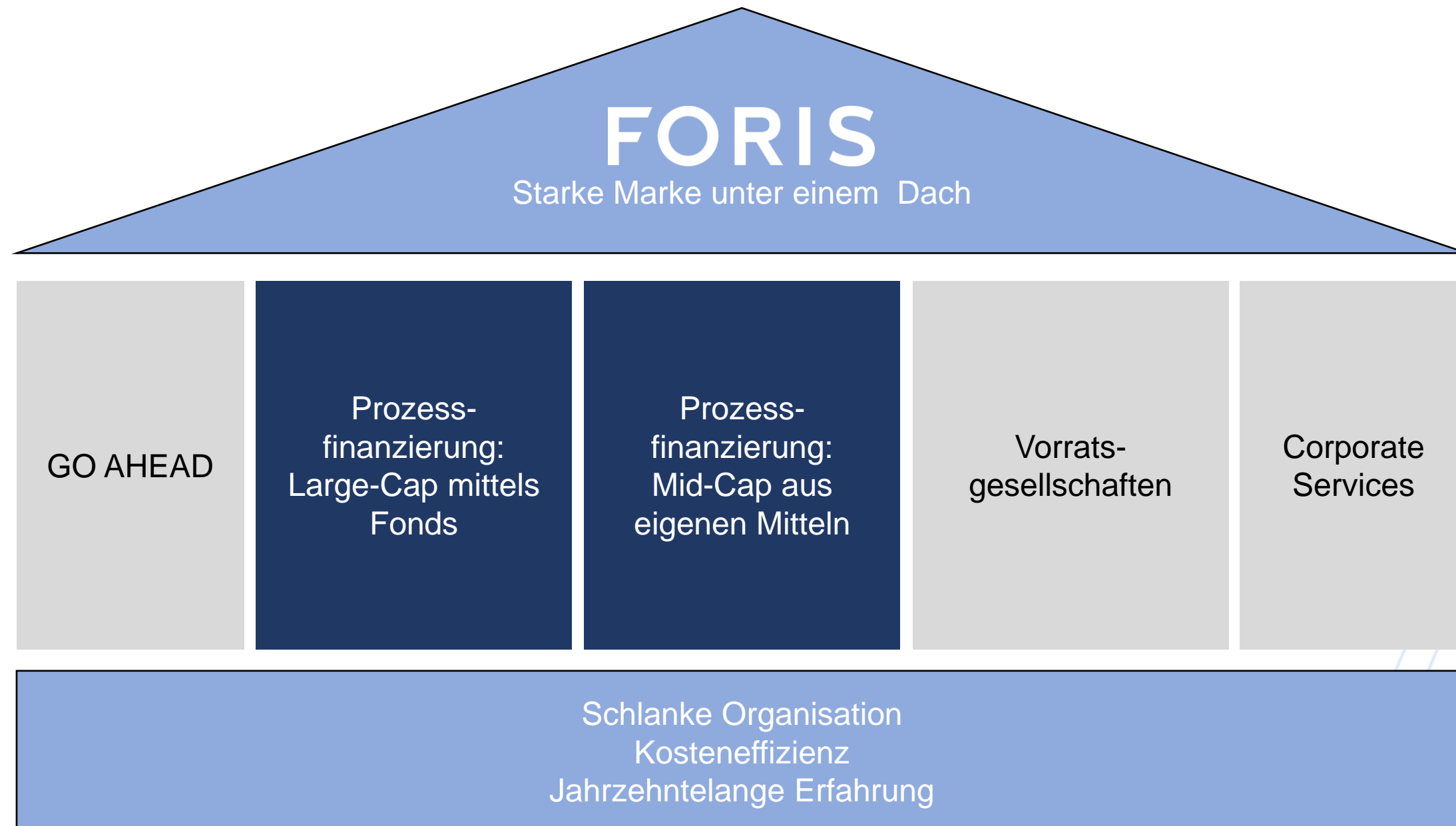
1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

Vorteile des Fonds-Konzepts für FORIS

- Deutliche Erweiterung der Finanzierungsbandbreite von FORIS ✓
- Alternative zu amerikanischen/britischen Prozessfinanzierern für deutsche Anwälte/Kläger ✓
- Erschließung neuer Zielgruppen, Verbesserung Marktpositionierung ✓
- Dadurch insgesamt mehr Fälle in allen Finanzierungssegmenten ✓
- Vermeidung Klumpenrisiken/exzessive Bindung eigener Mittel ✓
- Partizipation an hohem Erlöspotential großer Fälle durch jährliche Fonds-Ausschüttungen ✓
- Zusätzlich Bezug einer Vergütung für die Fall-Akquise und Betreuung ✓
- Zusätzlich Partizipation an möglicher Erfolgsprämie zum Ende der Fonds-Laufzeit ✓

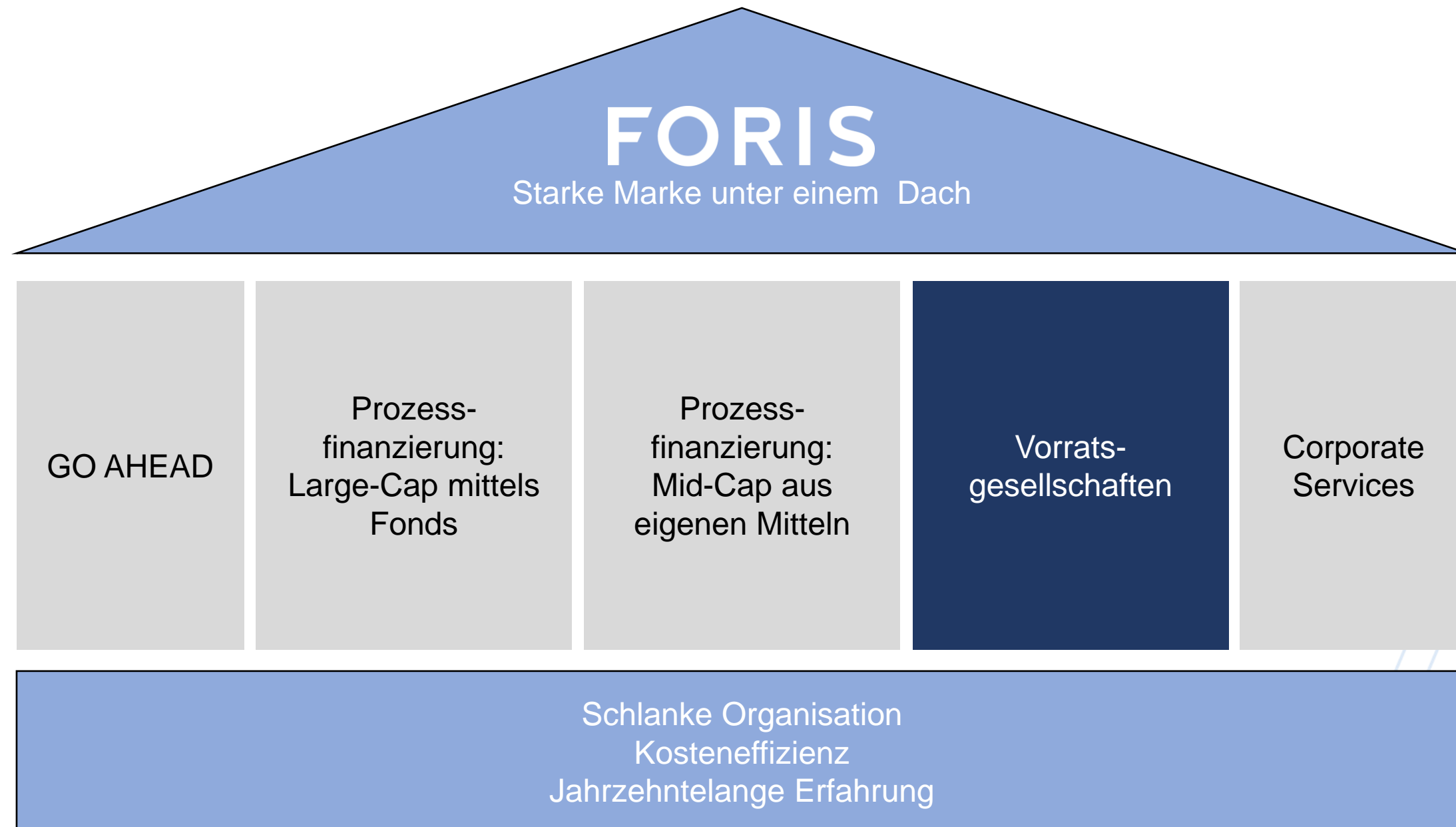
1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

Schaffung eines zweiten Standbeins im Bereich Prozessfinanzierung



1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

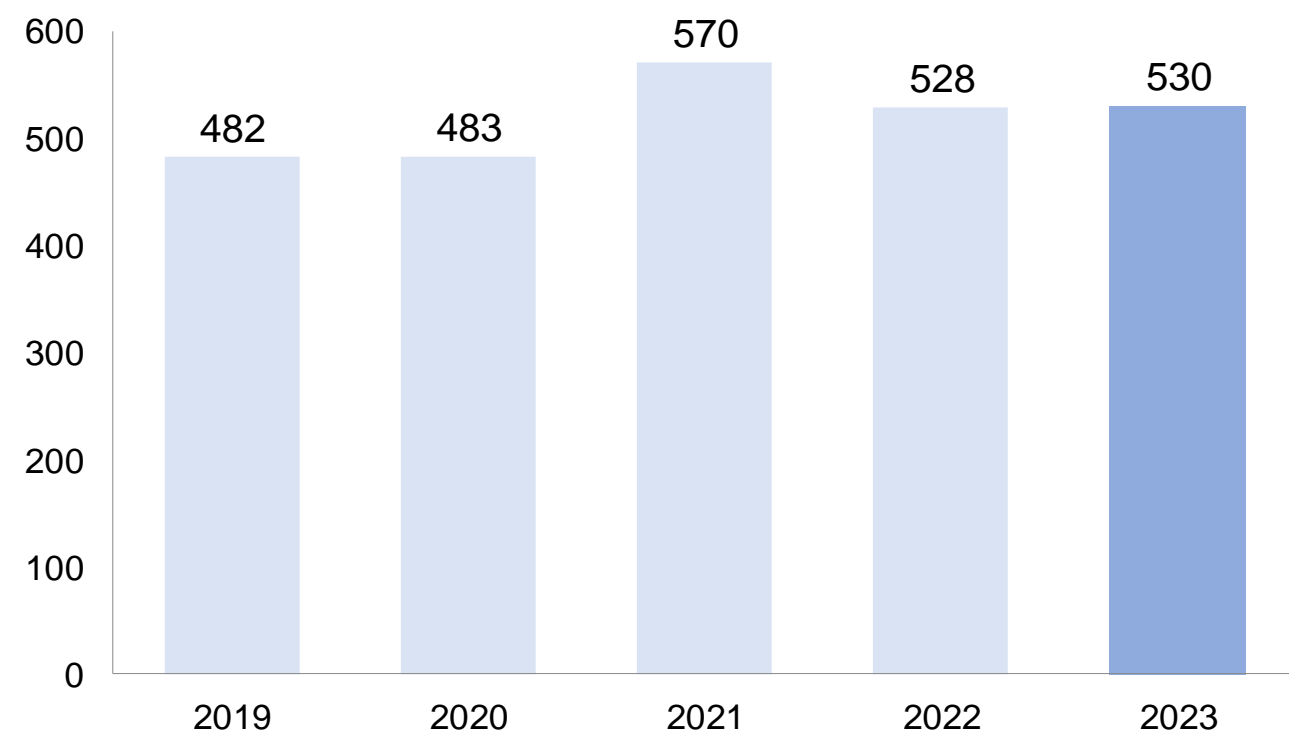
FORIS – Optimierungen in allen Geschäftsbereichen



1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

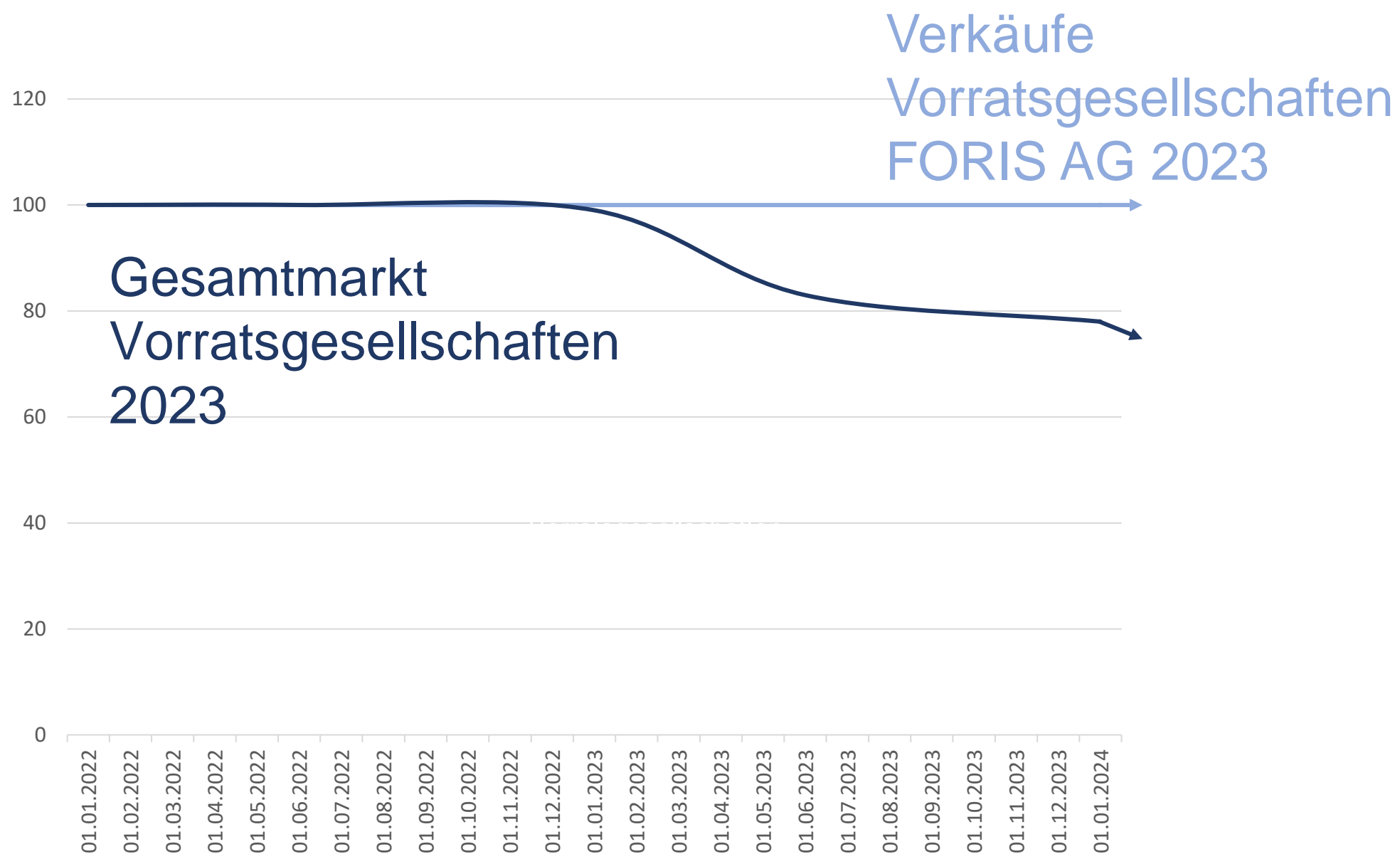
Vorratsgesellschaften

Entwicklung Verkäufe Vorratsgesellschaften seit 2019



- Anzahl verkaufter Gesellschaften leicht über Vorjahr
- 2023 somit neues zweitbestes Verkaufsjahr für FORIS (nach Anzahl)
- Geringerer Umsatz gegenüber Vorjahr beruht auf Produktmix (weniger verkaufte SEs)

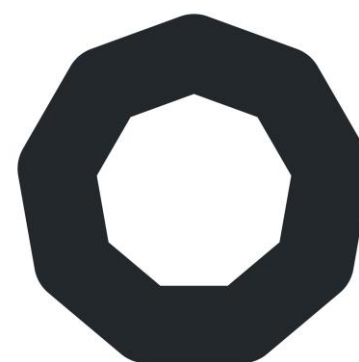
1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick



- Schrumpfung Gesamtmarkt Vorratsgesellschaften um 22%
- Stabile FORIS-Absätze gegen den Trend
- Zugewinn Marktanteile
- Guter Start auch in 2024

1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

Gewinnung neuer Banken als Partner



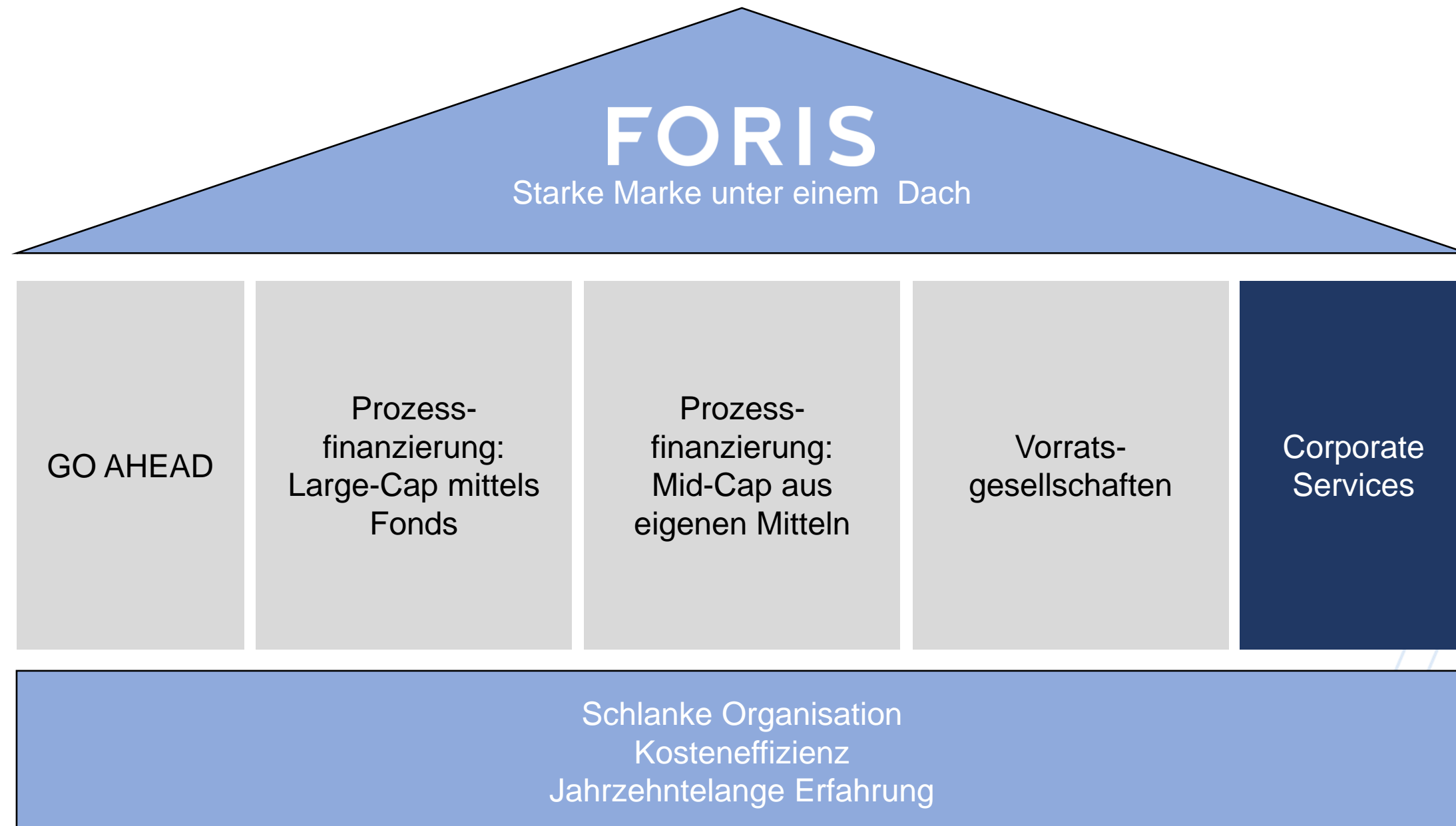
HOLVI

- Holvi-Bank und Fyrst Bank als neue Partner für übernahmefähige Konten gewonnen



1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

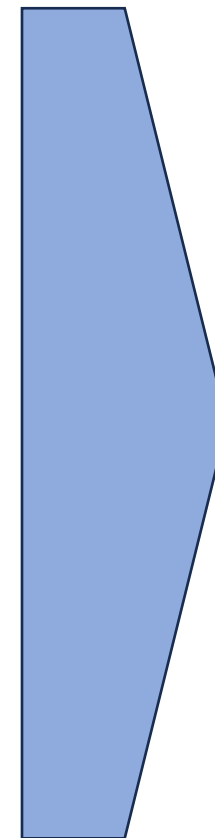
FORIS – Optimierungen in allen Geschäftsbereichen



1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

Produktoffensive bei den Corporate Services mitursächlich für Erfolg

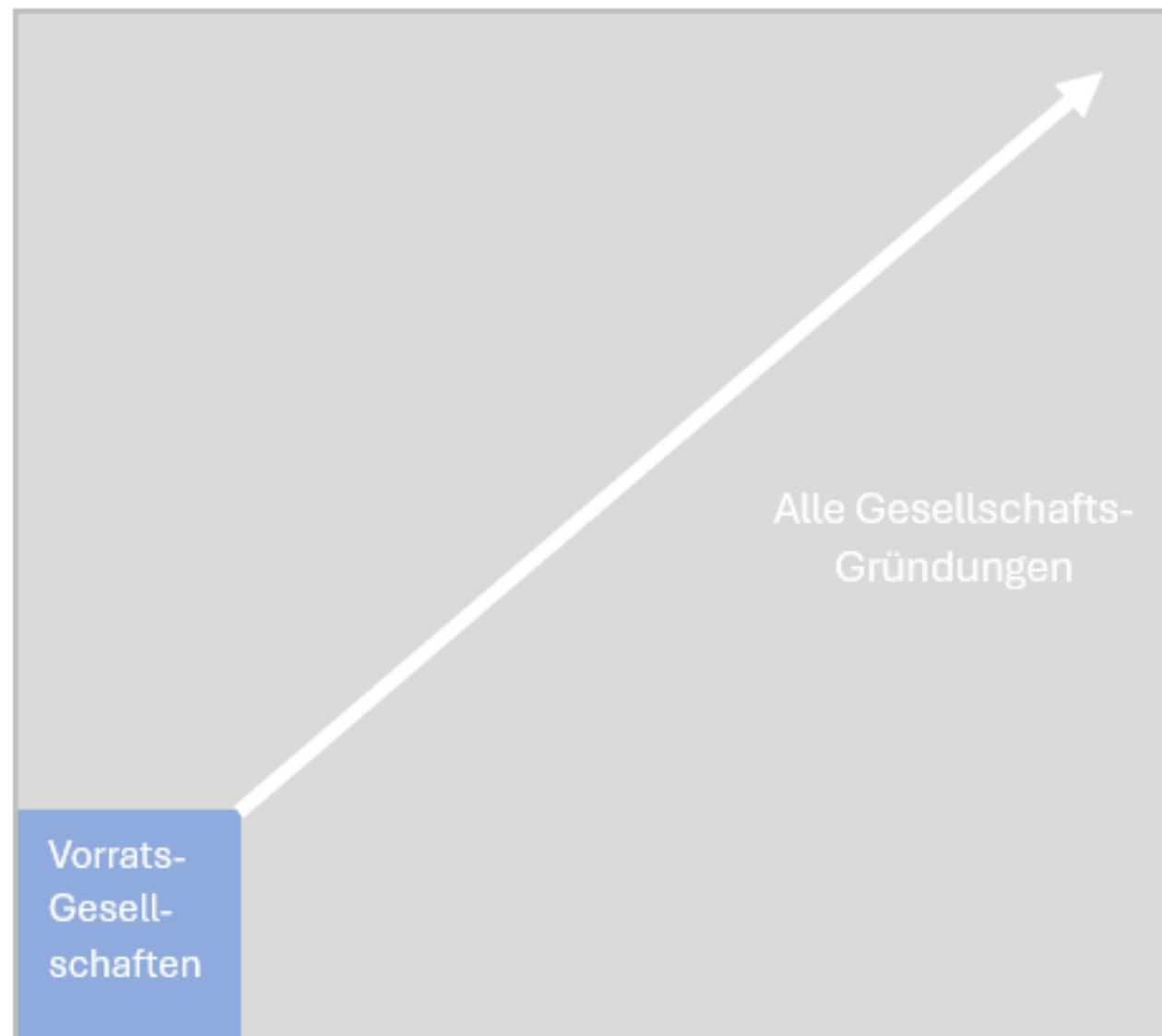
- Fast 1500 Neukunden beim Transparenzregisterservice ✓
- ComfortPlus-Paket als Dienstleistungsbündel (TR-Service, Steuernummer, Gewerbeanmeldung) ✓
- Virtual Office-Service mit Postweiterleitung ✓
- Auftragsgründungen von SEs für oder gemeinsam mit Kunden („mySE“) ✓



- Erschließung neuer Zielgruppen
- Zusätzliche Umsätze und Deckungsbeiträge
- Cross-Selling
- Verbesserung Marktpositionierung

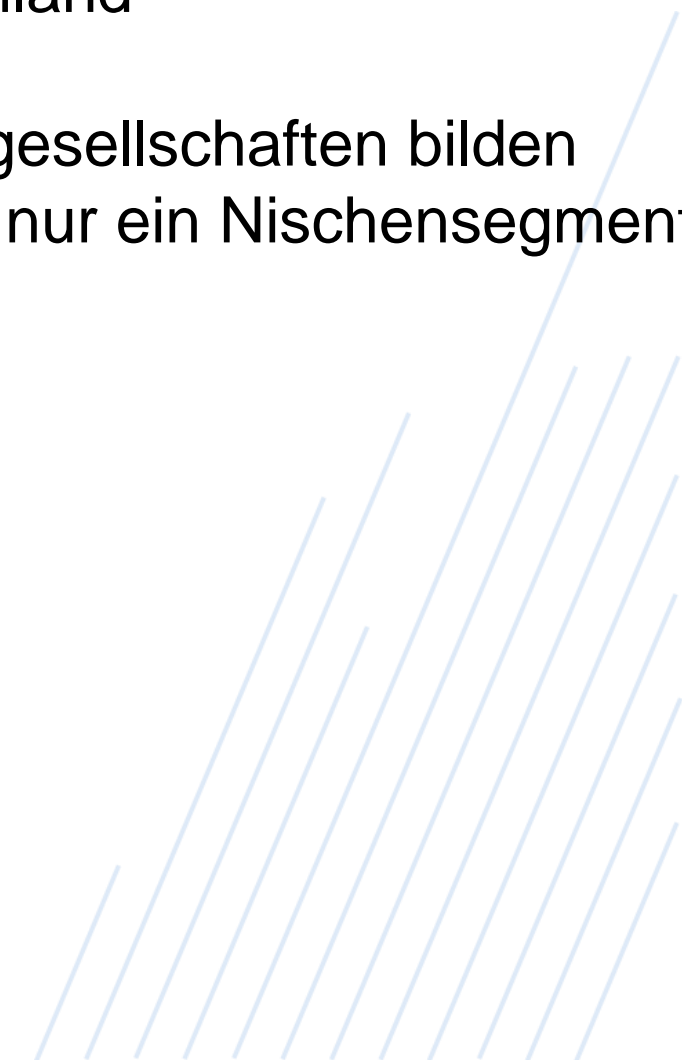
1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

Ziel: Zunehmend Marktpotential auch außerhalb der Nische erschließen



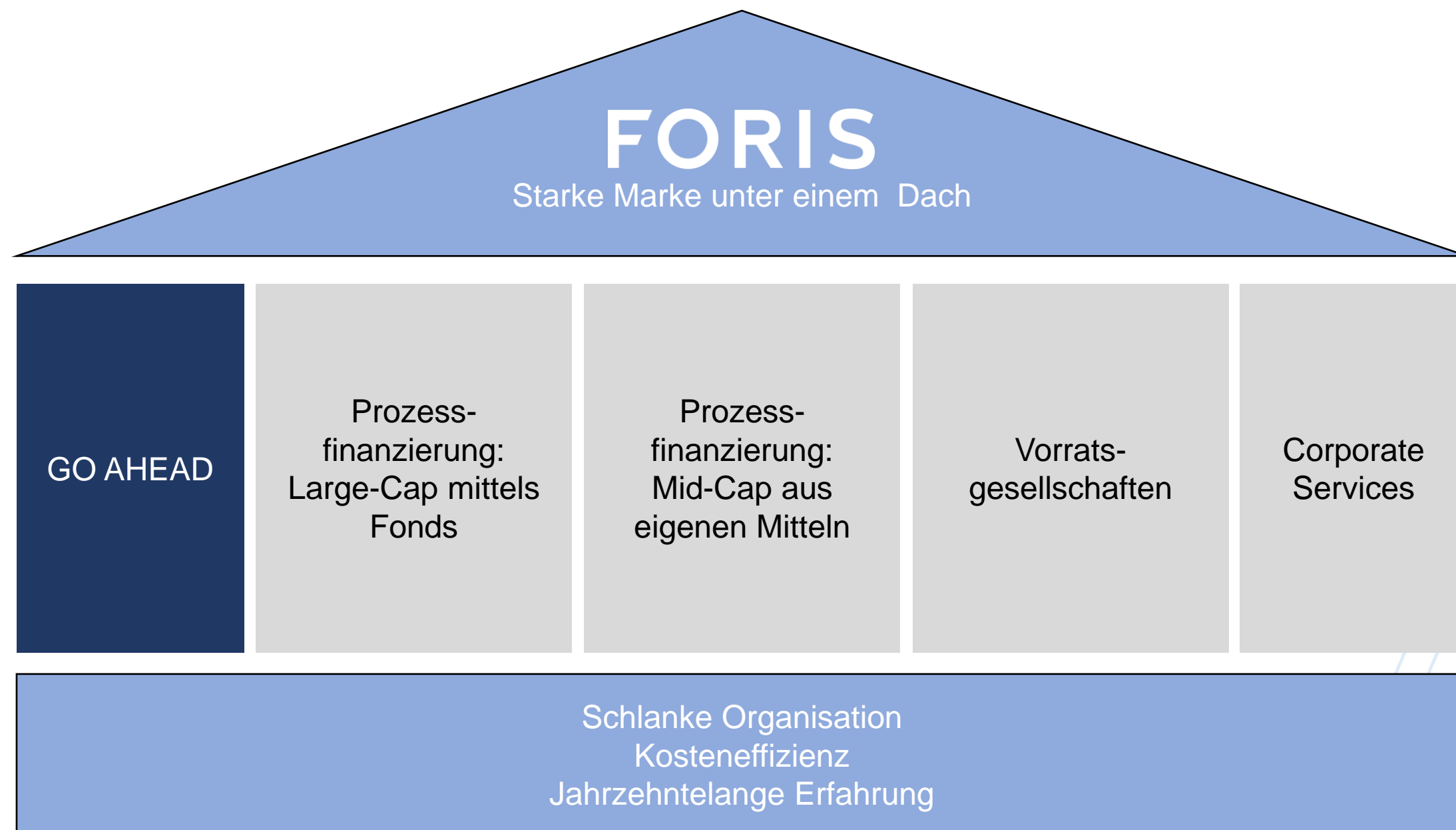
Marktanteil Vorratsgesellschaften im Verhältnis zu allen Gesellschaftsgründungen

- 100.000 neu gegründete Gesellschaften pro Jahr in Deutschland
- Vorratsgesellschaften bilden hiervon nur ein Nischensegment



1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

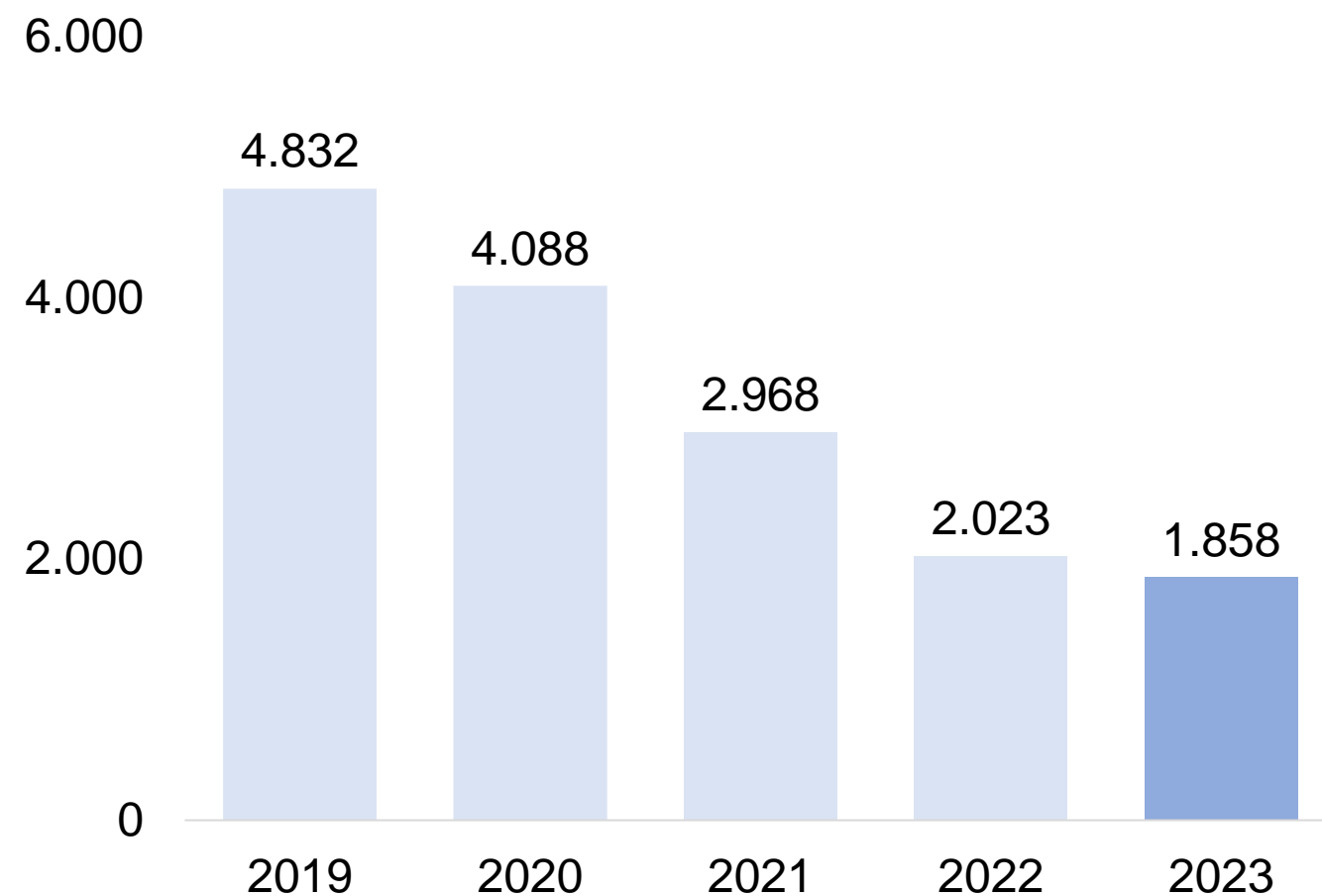
FORIS – Optimierungen in allen Geschäftsbereichen



1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

GO AHEAD

Bestandsentwicklung englischer Limiteds zum Geschäftsjahresende



- Kundenschwund und Lösungsquote flacht deutlich ab
- Jahresendbestand 2023 nur geringfügig niedriger als zum Vorjahr (-165)
- Positives Segmentergebnis vergleichbar dem Vorjahr, u.a. wegen erfolgreicher Preisanpassung
- Neupositionierung der Marke auf dem Prüfstand

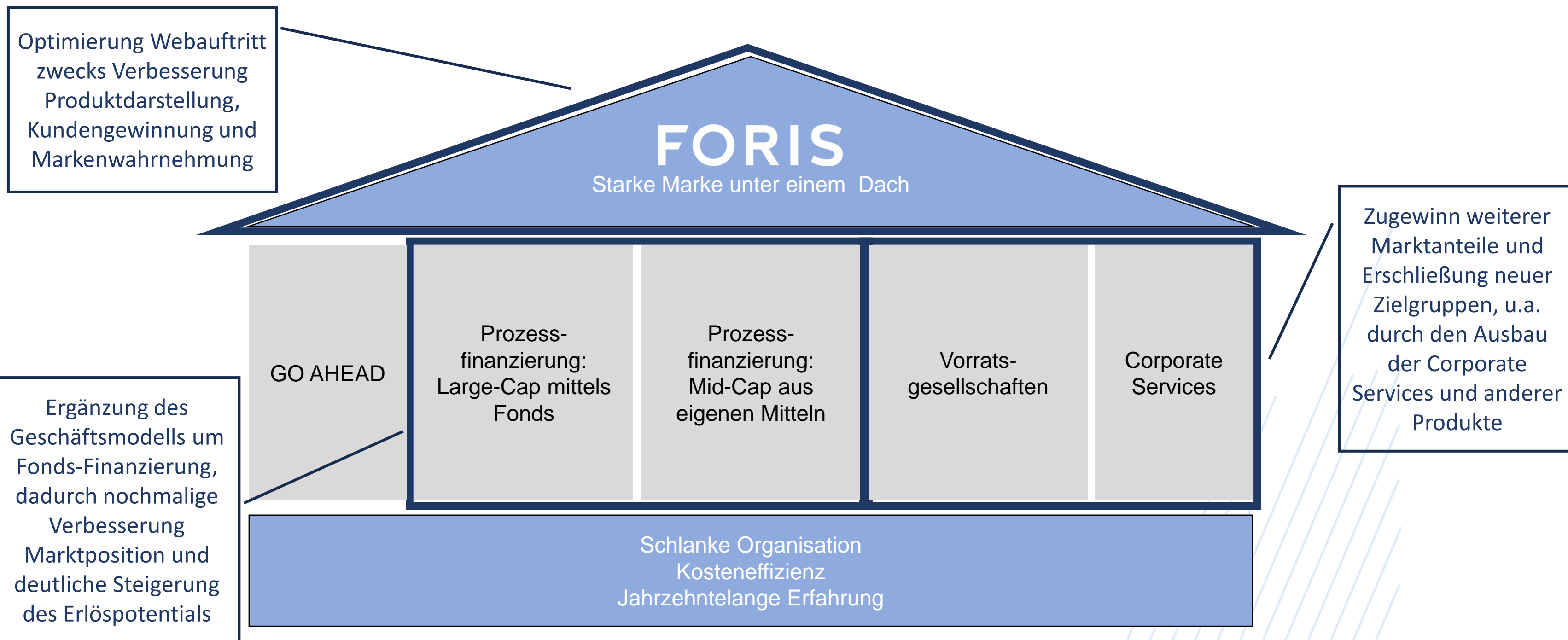
1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

FORIS – Optimierungen in allen Geschäftsbereichen



1.2 Geschäftsentwicklung und Ausblick

Die strategischen Fokusthemen im Überblick



... und alle Maßnahmen für ein übergeordnetes Ziel

Unternehmenswert steigern

- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

FORIS

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit

- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

2 Bericht des Aufsichtsrats

- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

3 Fragen der Aktionäre

- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

FORIS

4 Beschlussfassungen

TOP 1: Vorlage des festgestellten Jahresabschlusses, des Lageberichts, des gebilligten Konzernabschlusses, des Konzernlageberichts und des Berichts des Aufsichtsrats, jeweils für das Geschäftsjahr 2023, sowie des erläuternden Berichts des Vorstands zu den Angaben nach §§ 289a und 315a HGB

Der Aufsichtsrat hat den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss und Konzernabschluss gebilligt. Der Jahresabschluss ist damit festgestellt. Eine Beschlussfassung durch die Hauptversammlung entfällt daher.

TOP 2: Beschlussfassung über die Entlastung des Vorstands für das Geschäftsjahr 2023
Vorstand und Aufsichtsrat schlagen vor, den im Geschäftsjahr 2023 amtierenden Mitgliedern des Vorstands für das Geschäftsjahr 2023 Entlastung zu erteilen.

TOP 3: Beschlussfassung über die Entlastung des Aufsichtsrats für das Geschäftsjahr 2023

Vorstand und Aufsichtsrat schlagen vor, den im Geschäftsjahr 2023 amtierenden Aufsichtsratsmitgliedern für das Geschäftsjahr 2023 Entlastung zu erteilen.

TOP 4: Beschlussfassung über die Bestellung des Abschlussprüfers und Konzernabschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2024

Der Aufsichtsrat schlägt vor, die Nexia GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Köln, zur Abschlussprüferin und Konzernabschlussprüferin für das Geschäftsjahr 2024 zu bestellen.

Der Vorschlag des Aufsichtsrats ist frei von einer ungebührlichen Einflussnahme durch Dritte. Auch bestanden gemäß der EU-Abschlussprüferverordnung keine Regelungen, die die Auswahlmöglichkeiten im Hinblick auf die Auswahl eines bestimmten Abschlussprüfers oder einer bestimmten Prüfungsgesellschaft für die Durchführung der Abschlussprüfung beschränkt hätten.

TOP 5: Beschlussfassung über die Billigung des Vergütungsberichts der FORIS AG zum Geschäftsjahr 2023

Aufsichtsrat und Vorstand legen der Hauptversammlung gemäß § 120a AktG den in der zu Tagesordnungspunkt 5 in der Einladung wiedergegebenen, gemäß § 162 AktG für das Geschäftsjahr erstellten und von der Nexia GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Köln gemäß § 162 Abs. 3 AktG geprüften sowie mit dem Prüfungsvermerk versehenen Vergütungsbericht der FORIS AG vor.

Vorstand und Aufsichtsrat schlagen der Hauptversammlung vor, den nach § 162 Aktiengesetz erstellten, geprüften und mit einem Prüfungsvermerk versehenen Vergütungsbericht der FORIS AG für das Geschäftsjahr 2023 zu billigen.

- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

FORIS

PAUSE

- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

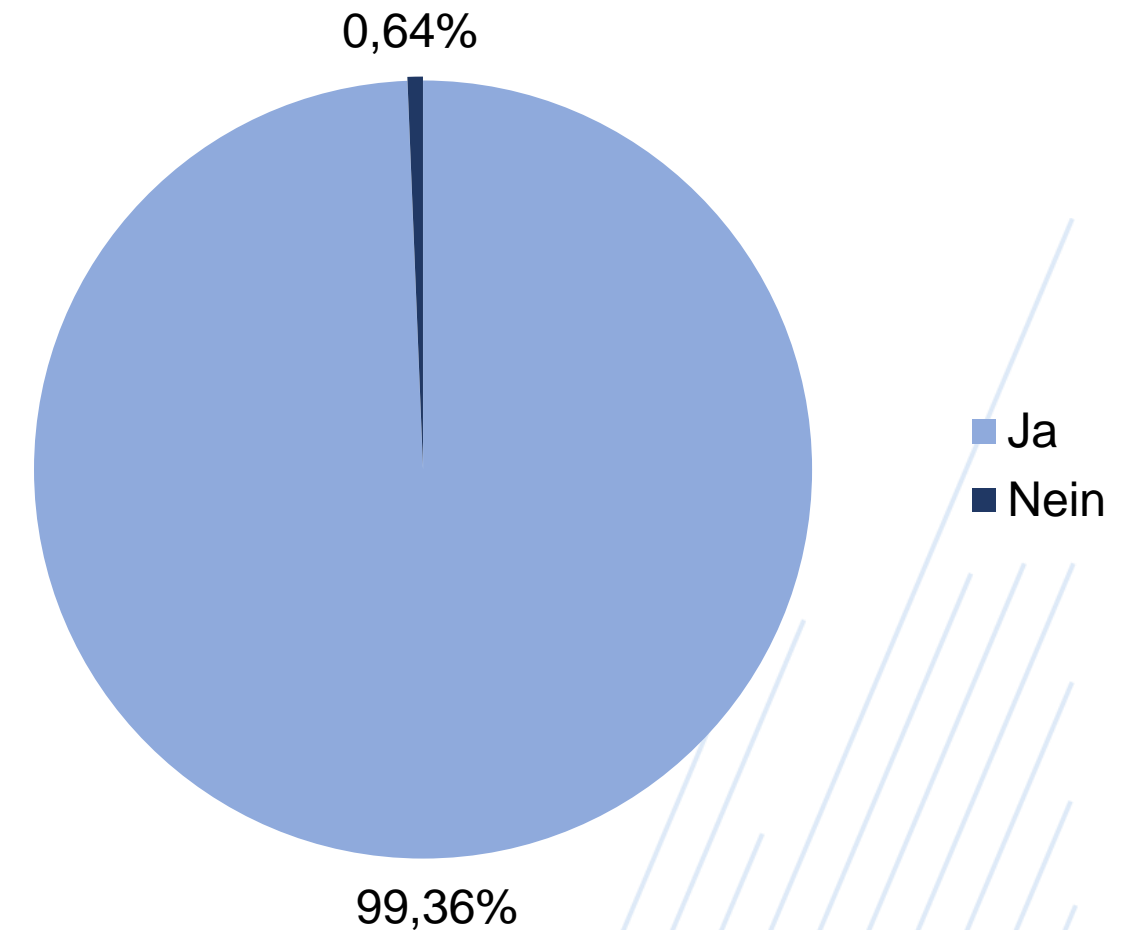
FORIS

5 Ergebnisse



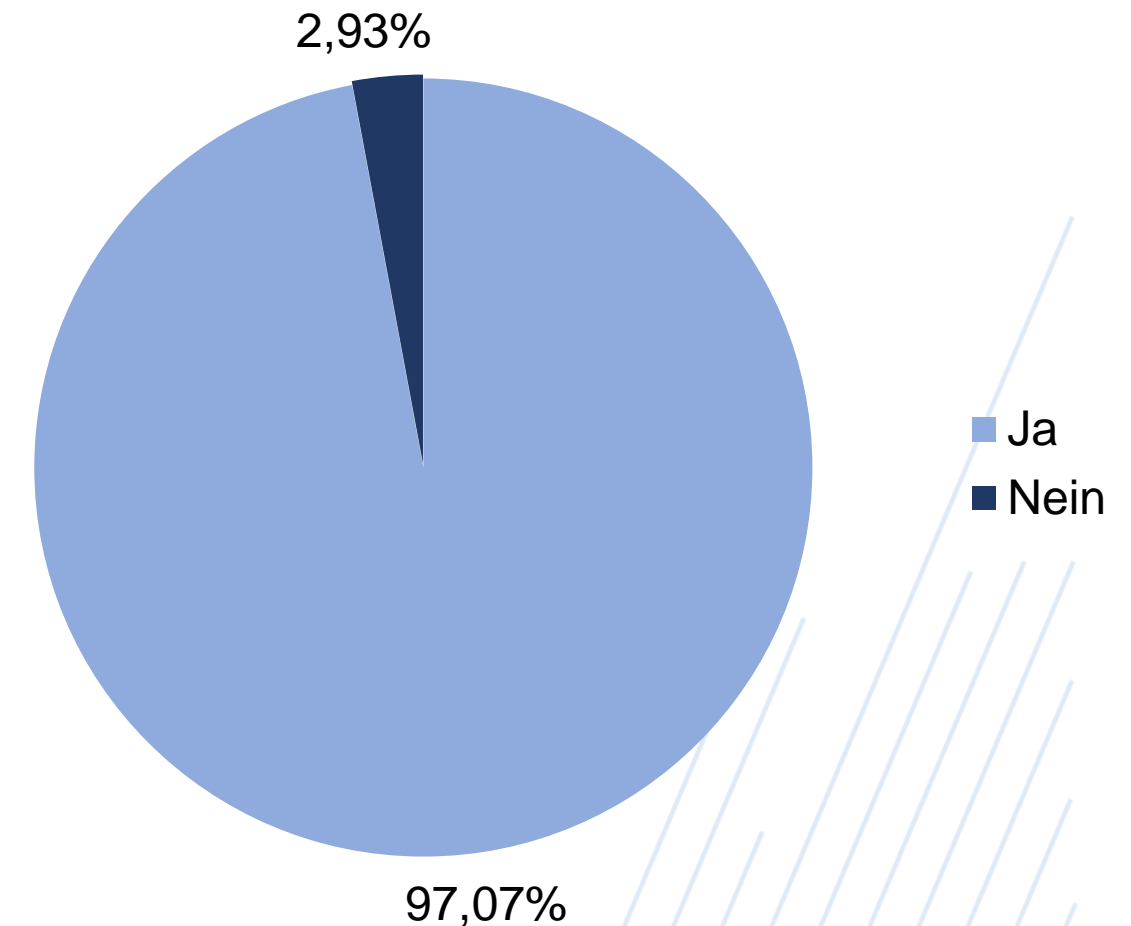
TOP 2: Entlastung des Vorstands für das Geschäftsjahr 2023

Die Hauptversammlung hat entsprechend dem Vorschlag von Vorstand und Aufsichtsrat den im Geschäftsjahr 2023 amtierenden Mitgliedern des Vorstands für das Geschäftsjahr 2023 Entlastung erteilt.



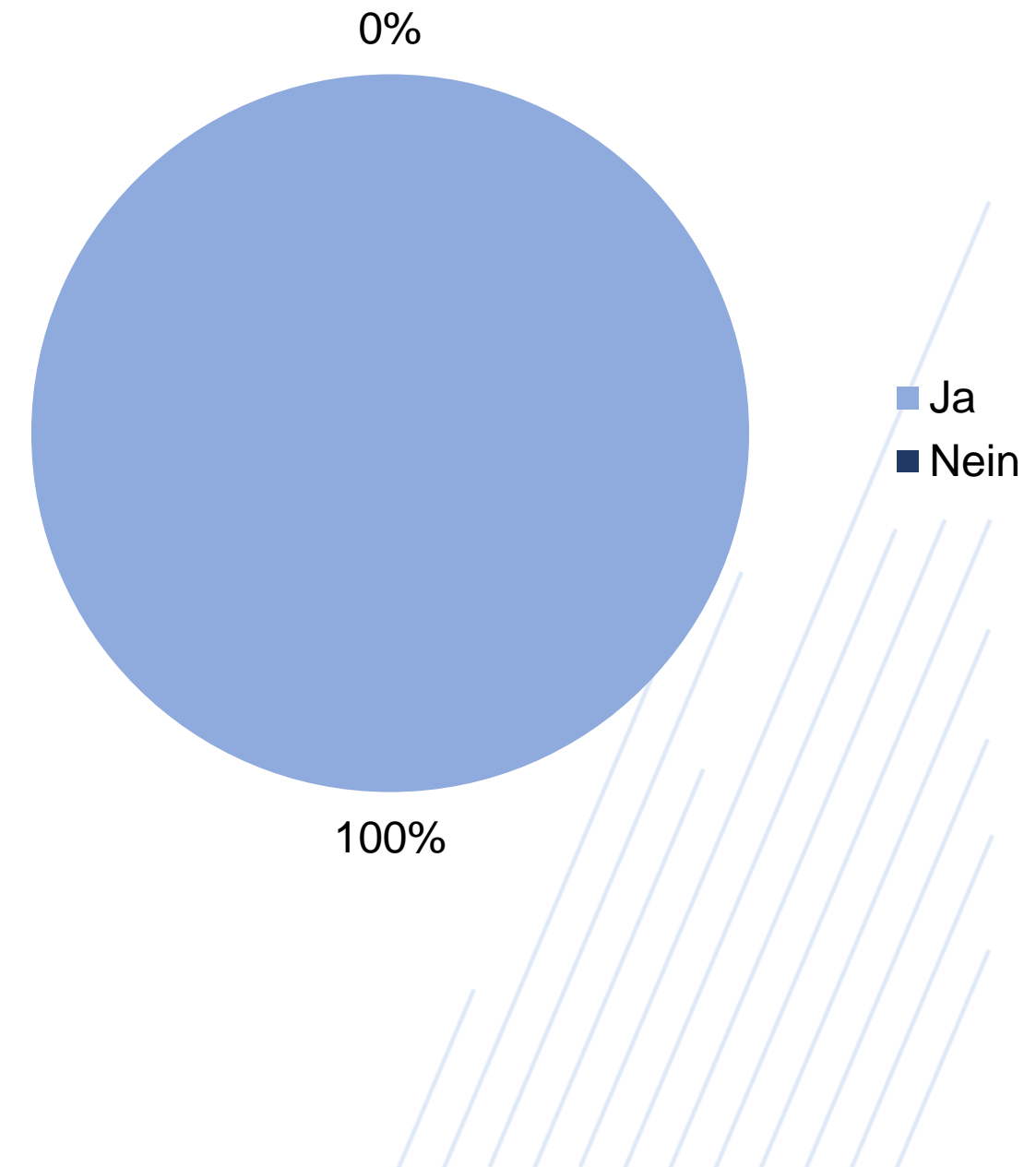
TOP 3: Entlastung des Aufsichtsrats für das Geschäftsjahr 2023

Die Hauptversammlung hat entsprechend dem Vorschlag von Vorstand und Aufsichtsrat den im Geschäftsjahr 2023 amtierenden Mitgliedern des Aufsichtsrats für das Geschäftsjahr 2023 Entlastung erteilt.



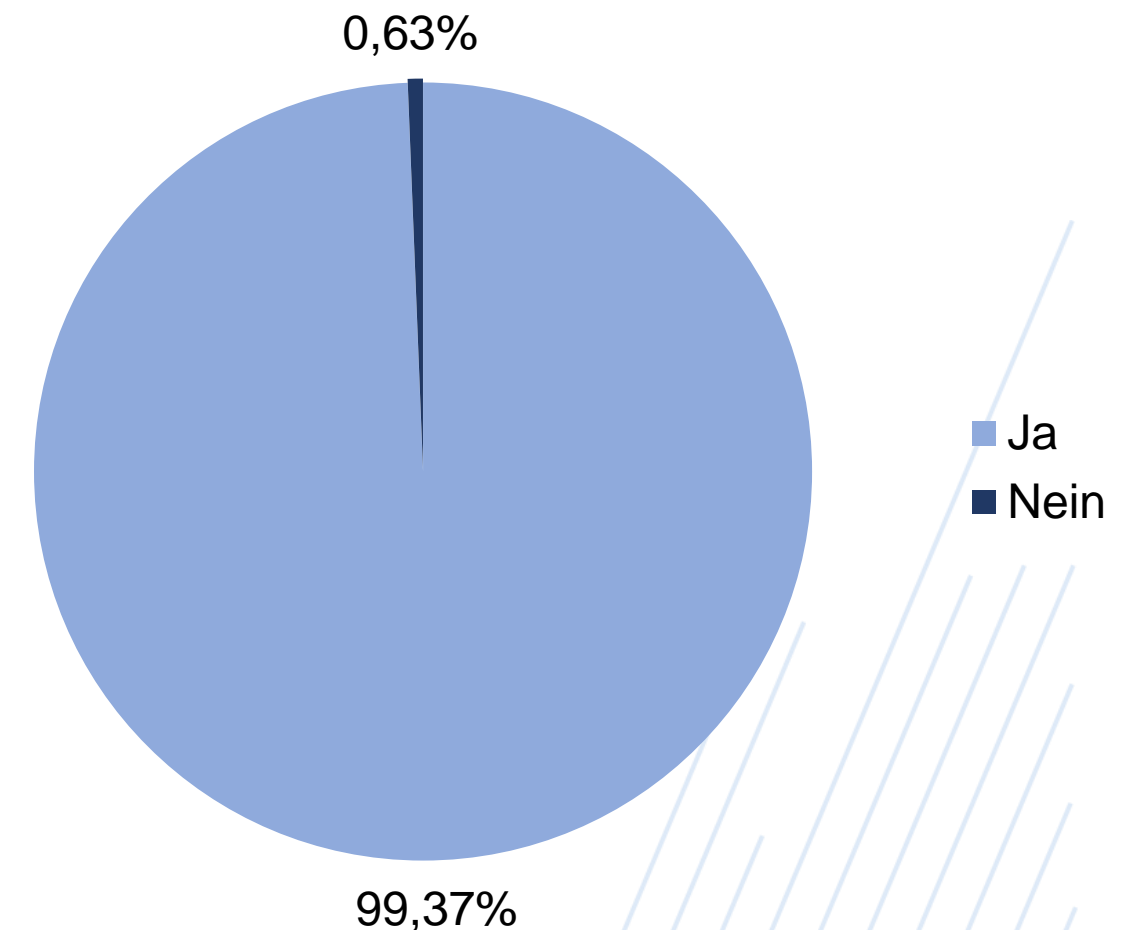
TOP 4: Bestellung des Abschlussprüfers und Konzernabschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2024

Die Hauptversammlung hat entsprechend dem Vorschlag des Aufsichtsrats beschlossen, die nexia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Köln, zur Abschlussprüferin und Konzernabschlussprüferin für das Geschäftsjahr 2024 zu bestellen.



TOP 5: Beschlussfassung über die Billigung des Vergütungsberichts der FORIS AG zum Geschäftsjahr 2023

Die Hauptversammlung hat entsprechend dem Vorschlag von Vorstand und Aufsichtsrat den nach § 162 Aktiengesetz erstellten und geprüften Vergütungsbericht der FORIS AG für das Geschäftsjahr 2023, wie in der Einladung zur Hauptversammlung bekanntgemacht, gebilligt.



- / Prozessfinanzierung
- / Vorratsgesellschaften
- / Corporate Services

AUF WIEDERSEHEN UND GUTE HEIMREISE