

pferdewetten.de AG, Düsseldorf

Abhängigkeitsbericht gemäß § 312 Abs. 1 AktG für das Geschäftsjahr 2014

1. Vorbemerkung

Die pferdewetten.de AG ist mit einem Grundkapital von 3.603.865 EUR aufgeteilt in 3.603.865 nennwertlose Inhaber-Stückaktien zu je 1 EUR im General Standard: ISIN DE000A1K0409 am Handelsplatz Xetra, Frankfurt a.M., und im Freiverkehr: ISIN DE000A1K05B4 an der Regionalbörse Berlin-Bremen notiert.

Am 18.1.2008 hat die mybet Holding SE (vormals JAXX SE), Jägersberg 23, 24103 Kiel, Deutschland, gemäß § 21 Abs. 1 WpHG mitgeteilt, dass ihr Stimmrechtsanteil an der pferdewetten.de AG, Kaistraße 3, 40221 Düsseldorf, Deutschland, die Schwelle von 50% überschritten hat und 59,58% der Stimmrechte (das entspricht 2.147.248 Stimmrechten¹) beträgt.

Am 20.6.2008 hat die mybet Holding SE, Jägersberg 23, 24103 Kiel, Deutschland, gemäß § 21 Abs. 1 WpHG mitgeteilt, dass ihr Stimmrechtsanteil an der pferdewetten.de AG weiterhin die Schwellen von 3%, 5%, 10%, 20%, 25%, 30% und 50% überschreitet und zu diesem Tag 62,36% (2.247.247 Stimmrechte¹) beträgt. Zum 13. 2. 2014 beträgt der Anteil der mybet Holding SE 52,17%.

Die pferdewetten.de AG ist daher seit dem 18.1.2008 ein abhängiges Unternehmen im Sinne des § 17 Abs. 1 AktG, da sie im Mehrheitsbesitz der mybet Holding SE steht.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 22. 8. 2014 wurden Herr Markus A. Knoss, Betriebswirt, Ludwigsburg, und Herr Sven Ivo Brink, Betriebswirt (BA), Hamburg, zu Mitgliedern des Aufsichtsrates der pferdewetten.de AG gewählt. In der konstituierenden Sitzung des neuen Aufsichtsrats am 22.8.2014 wurde Herr Markus A. Knoss zum Vorsitzenden gewählt. Herr Markus A. Knoss ist Mitglied des Aufsichtsrats der mybet Holding SE. Herr Sven Ivo Brinck ist Vorstand der mybet Holding SE.

Die ehemaligen Aufsichtsratsmitglieder Mathias Dahms, Dipl.-Informatiker, Bad Oldesloe, und Stefan Hänel, Diplom-Betriebswirt, Kiel, haben ihr Amt als Aufsichtsratsmitglied mit Ablauf der Hauptversammlung am 22.8.2014 niedergelegt.

Zwischen der pferdewetten.de AG und der mybet Holding SE besteht kein Beherrschungsvertrag. Nach § 311 AktG darf die mybet Holding SE als beherrschendes Unternehmen ihren Einfluss nicht dazu benutzen, die pferdewetten.de AG als abhängige Aktiengesellschaft zu veranlassen, ein für sie nachteiliges Rechtsgeschäft vorzunehmen oder Maßnahmen zu ihrem Nachteil zu treffen oder zu unterlassen, es sei denn, dass die Nachteile ausgeglichen werden.

Da kein Beherrschungsvertrag besteht, hat der Vorstand gemäß § 312 AktG einen Bericht über die Beziehungen der abhängigen Gesellschaft zu den verbundenen Unternehmen aufzustellen, in dem alle Rechtsgeschäfte und Maßnahmen, welche die Gesellschaft im vergangenen Geschäftsjahr mit dem herrschenden Unternehmen oder einem mit ihm verbundenen Unternehmen oder auf Veranlassung oder im Interesse dieser Unternehmen getroffen oder unterlassen hat, aufgeführt sind.

2. Rechtsgeschäfte und Maßnahmen

2.1 Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit der mybet Holding SE

Im Geschäftsjahr 2014 wurde für die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich der rechtlichen Betreuung und Investor Relations für den Zeitraum 1.1. bis 30.6.2014 ein Entgelt von insgesamt T€ 35 und ab dem 3. Quartal eine Pauschale für die rechtliche Betreuung von T€ 5 je Quartal vereinbart und abgerechnet. Die vereinbarten Konditionen sind marktüblich. Außerdem wurden der pferdewettenservice.de GmbH Beratungskosten in Höhe von 725 € von der mybet Holding SE in Rechnung gestellt.

Die mybet Holding SE und die pferdewetten.de AG schlossen am 29.11.2013 einen Domainübertragungs- und Domainlizenzierungsvertrag ab. Gegenstand des Vertrages ist die entgeltliche Übertragung sämtlicher Rechte an den Domains „www.sportwetten.com“ und „www.sportwetten.de“ mit Wirkung zum 28.11.2013 sowie die anschließende Nutzungsüberlassung der Domains an die mybet Hol-

¹ Angaben beziehen sich auf die im Umlauf befindlichen Aktien nach erfolgter vereinfachter Kapitalherabsetzung am 21. Juli 2011

ding SE über eine Laufzeit von 36 Monaten. Zugleich wurde der mybet Holding SE das Recht eingeräumt, während des Nutzungszeitraums die Domains jederzeit zu einem vorab festgelegten Kaufpreis (T€ 700) zurückzuerwerben (Call-Option). Aufgrund der vorab vereinbarten Rückkaufoption der mybet Holding SE verbleiben die wesentlichen Chancen und Risiken und damit das wirtschaftliche Eigentum an den Domains bei der mybet Holding SE. Der gezahlte Kaufpreis an die mybet Holding SE in Höhe von T€ 650 wurde daher als Darlehensgewährung bilanziert. Die vereinbarten Entgelte für die Kapitalüberlassung von monatlich T€ 5 werden als Zinsertrag erfasst. Der Unterschiedsbetrag zwischen dem gezahlten Kaufpreis und dem Rückkaufpreis wird rätierlich über die Laufzeit von 36 Monaten aktiviert. Bei Nichterfüllung der vertraglichen Verpflichtungen durch die mybet Holding SE besteht seitens der pferdewetten.de AG das Recht auf Übertragung der Rechte und Pflichten an den Domains „www.sportwetten.com“ und „www.sportwetten.de“. Ausgehend von unserer Werteinschätzung, die auf der Basis von Erfahrungswerten und der aktuellen Marktsituation getroffen wurde, sind die vereinbarten Sicherheiten (Rechte an den Domains) weiterhin werthaltig. Im Geschäftsjahr resultierten hieraus Zinserträge von T€ 63,2 zzgl. Zinserträge aus der anteilige Aktivierung des Unterschiedsbetrages im Geschäftsjahr 2014 in Höhe von T€ 16,8.

Aus diesen Rechtsgeschäften sind der pferdewetten.de AG oder ihrer Tochtergesellschaft auch im Geschäftsjahr 2014 keine Nachteile erwachsen.

2.2 Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit verbundenen Unternehmen der mybet Holding SE und mit Tochterunternehmen der pferdewetten.de AG

Im Rahmen des operativen Geschäfts bestehen zwischen verbundenen Unternehmen der mybet Holding SE und mit Tochtergesellschaften der pferdewetten.de AG folgende Rechtsgeschäfte:

- Dienstleistungen der C4U Ltd., Malta, an die netX Betting Ltd., Malta, in Höhe von T€ 99,6 im Zusammenhang mit der Abwicklung des Zahlungsverkehrs zwischen der netX Betting Ltd., Malta, und deren Wettkunden
- Dienstleistungen der pferdewetten-service.de GmbH, Düsseldorf, an die Personal Exchange International Ltd., Malta, in Höhe von T€ 13,1 für die technische Abwicklung von platzierten Pferdewetten

Die vereinbarten Konditionen sind marktüblich. Aus diesen Rechtsgeschäften sind der pferdewetten.de AG oder ihren Tochtergesellschaften keine Nachteile erwachsen.

Im Geschäftsjahr 2014 wurden auf Veranlassung oder im Interesse der mybet Holding SE oder von verbundenen Unternehmen der mybet Holding SE keine weiteren Rechtsgeschäfte mit Tochterunternehmen der pferdewetten.de AG abgeschlossen oder andere Maßnahmen getätigt oder unterlassen.

3. Schlussbemerkung

Gemäß § 312 Abs. 3 AktG erkläre ich als Vorstand der pferdewetten.de AG, dass die Gesellschaft bei dem im vorstehenden Bericht über Beziehungen zu verbundenen Unternehmen aufgeführten vorgenommenen Rechtsgeschäften nach den Umständen, die mir in dem Zeitpunkt bekannt waren, in dem das Rechtsgeschäft vorgenommen wurde, bei jedem Rechtsgeschäft eine angemessene Gegenleistung erhielt und dadurch nicht benachteiligt wurde.

Düsseldorf, März 2015

Pierre Hofer

Vorstand

Anlage

Liste der verbundenen Unternehmen im Geschäftsjahr 2014:

mybet Holding SE, Kiel

ANYBET GmbH, Hamburg

C4U-Malta Ltd., Malta

DIGIDIS S.L., Madrid / Spanien (Veräußerung im Juli 2014)

PNO Casino Ltd., Malta

PNO Ventures Ltd., Malta

PNO Sportsbetting Ltd., Malta

Personal Exchange International Ltd, Malta

QED Software Systems GmbH, Wien / Österreich

QED Ventures Ltd., Malta

QED Network N.V., Curacao/ Venezuela

SWS Wettshop Service GmbH, Berlin

QED S.P.R.L., Belgien

DERRYPARK Ltd., Gibraltar

Lottosystems Network S.L., Madrid / Spanien

Mybet s.r.l., Italien

Digital Distribution Management Iberica S.A., Madrid / Spanien (Veräußerung im August 2014)

pferdewetten.de AG, Düsseldorf

netX Betting Ltd., Sliema/Malta

netX International Ltd., Sliema/Malta

netX Services Ltd., Sliema/Malta

netX Casino Ltd. i.L., Sliema/Malta

PLB Poker Lounge Baden GmbH i.L., Iffezheim

pferdewetten-service.de GmbH, Düsseldorf

Accendere GmbH, Düsseldorf