

ZWISCHENBILANZ

Fürstenberg Capital Erste GmbH, Fürstenberg

zum

30. Juni 2014

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		67.322.018,69	322.436.976,88	Übertrag		67.322.018,69	322.436.976,88
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 419,52 (EUR 418,50)			
		<u>67.322.018,69</u>	<u>322.436.976,88</u>			<u>67.322.018,69</u>	<u>322.436.976,88</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2014 bis 30.06.2014

Fürstenberg Capital Erste GmbH, Fürstenberg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,98		4.584,33
b) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.190,00</u>	1.190,98	<u>1.190,00</u> 5.774,33
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.936,60		3.936,60
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>651,50</u>	4.588,10	<u>645,99</u> 4.582,59
3. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	1.785,00		1.785,00
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	24.475,95		8.740,82
ac) verschiedene betriebliche Kosten	<u>102.050,96</u>	128.311,91	<u>33.870,57</u> 44.396,39
4. Erträge aus Beteiligungen		6.219.400,00	16.962.000,00
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>5.946.445,63</u>	<u>16.101.342,77</u>
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		141.245,34	817.452,58
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		191.787,75	638.623,24
8. Jahresfehlbetrag		<u>50.542,41</u>	<u>178.829,34-</u>

Anhang Halbjahresfinanzbericht 30.06.2014

I. Die allgemeinen Angaben

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Durch die Ausgabe der Capital Notes nimmt die Fürstenberg Capital Erste GmbH den organisierten Markt im Sinne des § 2 Abs. 5 des Wertpapierhandelsgesetzes in Anspruch. Sie gilt daher als große Kapitalgesellschaft gem. § 267 Abs. 3 S. 2 HGB.

Die Kapitalgesellschaft wendet bei der Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung die für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften der §§ 264 ff HGB an.

Die Gesellschaft richtet sich bei der Bilanzierung und Bewertung nach den Vorschriften der §§ 242 ff HGB sowie nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften der §§ 264 ff HGB und ergänzend nach den Vorschriften des GmbHG.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB erstellt.

Die geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet.

Die Bewertung der **stillen Beteiligung** erfolgt zu Anschaffungskosten, da keine voraussichtlich dauernde Wertminderung vorlag.

Die Bewertung der **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** erfolgt zu Anschaffungskosten/Nennwerten.

Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden gem. § 250 Abs. 1 HGB Ausgaben vor dem Stichtag der Schlussbilanz, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, abgegrenzt.

Die **Rückstellungen** werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung ermittelten Erfüllungsbetrags bewertet. Dabei werden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag bewertet worden.

II. Die Erläuterungen zur Bilanz

Nachfolgend werden die in der Bilanz zusammengefassten Posten gesondert erläutert.

1. Anlagevermögen

Der Buchwert des Anlagevermögens der Fürstenberg Capital Erste GmbH (TEUR 61.203,0) umfasst ausschließlich Finanzanlagen.

Unter den **Finanzanlagen** (TEUR 61.203,0) wird eine typisch stille Beteiligung an dem Handelsunternehmen der Norddeutsche Landesbank Girozentrale, Hannover, Braunschweig und Magdeburg (NORD/LB) ausgewiesen.

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres ist im Bruttoanlagenspiegel dargestellt:

	Anschaffungs- kosten 01.01.2014	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 30.06.2014	Abschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 30.06.2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen							
I. Finanzanlagen							
1. Beteiligungen	110.000.000,00	0,00	48.797.000,00	0,00	0,00	0,00	61.203.000,00
Summe Finanzanlagen	110.000.000,00	0,00	48.797.000,00	0,00	0,00	0,00	61.203.000,00
Summe Anlagevermögen	110.000.000,00	0,00	48.797.000,00	0,00	0,00	0,00	61.203.000,00

2. Umlaufvermögen

Das **Umlaufvermögen** der Fürstenberg Capital Erste GmbH (TEUR 6.117,8) besteht aus **sonstigen Vermögensgegenständen** (TEUR 6.117,8).

Unter den **sonstigen Vermögensgegenständen** (TEUR 6.117,8) sind Forderungen aus Steuererstattungsansprüchen (TEUR 6.117,8) ausgewiesen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Der **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** (TEUR 1,3; Vorjahr TEUR 1,3) beinhaltet abgegrenzte treuhänderische Kosten.

4. Eigenkapital

Das Eigenkapital der Fürstenberg Capital Erste GmbH (TEUR 1.323,6) setzt sich aus dem gezeichneten Kapital (TEUR 25,0), dem Vortrag auf neue Rechnung (TEUR 1.349,1) sowie dem Jahresfehlbetrag (TEUR 50,5) zusammen.

Das gezeichnete Kapital (TEUR 25,0) setzt sich aus einer Stammeinlage zusammen.

5. Rückstellungen

Die **Rückstellungen** entfallen auf sonstige Rückstellungen (TEUR 34,0).

Die **sonstigen Rückstellungen** (TEUR 34,0) betreffen Abschluss- und Prüfungskosten (TEUR 28,6), sonstige Rückstellungen (TEUR 4,0) sowie Buchführungskosten (TEUR 1,4).

6. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten der Fürstenberg Capital Erste GmbH sind im Verbindlichkeitspiegel dargestellt.

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	größer 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
Anleihen	61.203,0	0,0	61.203,0	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.120,7	3.120,7	0,0	0,0
Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.640,4	1.640,4	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	0,4	0,4	0,0	0,0
	65.964,5	4.761,5	61.203,0	0,0

Die **Anleihen** (TEUR 61.203,0) betreffen die Rückzahlungsverpflichtung der Fürstenberg Capital Erste GmbH an die Emissionsgläubiger. Sie sind durch die Abtretung der Zahlungsansprüche aus dem stillen Beteiligungsvertrag mit der Norddeutschen Landesbank besichert.

Bei den **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** (TEUR 3.120,7) handelt es sich um Verbindlichkeiten für das laufende Geschäftskonto (TEUR 3.120,7).

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen**, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (TEUR 1.640,4; Vorjahr TEUR 20.642,2), entfallen auf ein Darlehen in Höhe von TEUR 1.640,4.

Als **sonstige Verbindlichkeiten** (TEUR 0,4) werden Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt (TEUR 0,4) ausgewiesen. Es bestanden keine Gehaltsverpflichtungen.

7. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Fürstenberg Capital Erste GmbH hat seit dem 01.04.2005 einen Büroraum in Fürstenberg gemietet. Der Mietvertrag läuft auf unbestimmte Zeit. Die Warmmiete beträgt monatlich brutto 297,50 Euro inklusive der Nebenkosten.

III. Die Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gesamtkostenverfahren angewandt.

1. sonstige betriebliche Erträge

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** (TEUR 1,2) der Fürstenberg Capital Erste GmbH resultieren aus der Untervermietung des Büroraumes (TEUR 1,2).

2. Personalaufwand

Der **Personalaufwand** (TEUR 4,6) umfasst die Tätigkeitsvergütungen für den Geschäftsführer und das Gehalt für die geringfügig Beschäftigte (TEUR 3,9) sowie die sozialen Abgaben (TEUR 0,7).

3. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** (TEUR 128,3) enthalten Aufwendungen für Rechts- und Beratungskosten (TEUR 65,5), Abschluss- und Prüfungskosten (TEUR 32,7), sonstige Abgaben (TEUR 21,1), Miete (TEUR 1,8), Buchführungskosten (TEUR 1,4), Beiträge (TEUR 3,4), Telefon-, Fax- und Internetkosten (TEUR 0,2) und sonstige betriebliche Aufwendungen (TEUR 2,2).

4. Erträge aus Beteiligungen

Die **Erträge aus Beteiligungen** (TEUR 6.219,4) enthalten Gewinnbeteiligungen aus der stillen Beteiligung.

5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Unter dieser Position (TEUR 5.946,4) werden **Zinsaufwendungen** für die kurzfristigen Darlehensverbindlichkeiten (TEUR 68,0) sowie Zinsaufwendungen für die Capital Notes (TEUR 5.878,4) ausgewiesen.

7. Steuern vom Einkommen und Ertrag

Diese Position (TEUR 191,8) enthält Aufwendungen für Gewerbesteuer (TEUR 169,4) sowie Körperschaftsteuer (TEUR 21,2) und Solidaritätszuschlag (TEUR 1,2).

IV. Die sonstigen Angaben

1. Honorare für Abschlussprüfer

Das im Geschäftsjahr als Nettoaufwand erfasste Honorar beträgt für:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
a) die Abschlussprüfungsleistungen	10 TEUR	10 TEUR
b) andere Bestätigungsleistungen	0	0
c) Steuerberatungsleistungen	0	0
d) sonstige Leistungen	0	0

2. Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Mitarbeiter:

Mitarbeiter

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Geschäftsführer	1	1
Geringfügig Beschäftigte	1	1
	<u>2</u>	<u>2</u>

Zum Bilanzstichtag waren 2 Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen beschäftigt.

3. Einrichtung eines Prüfungsausschusses

Auf die Einrichtung eines Prüfungsausschusses wurde gem. § 324 (1) Nr. 1 HGB verzichtet, da der Zweck der Kapitalgesellschaft ausschließlich in der Ausgabe von Wertpapieren i.S.v. § 2 Abs. 1 Satz 1 WpHG besteht, die durch Vermögensgegenstände besichert sind.

V. Angaben zum Geschäftsführer

1. Geschäftsführer

Der Geschäftsführung gehörten im Jahr 2014 die folgenden Personen an:

- Rechtsanwalt Dr. Heinrich Hahn, Wedemark

2. Gesamtbezüge des Geschäftsführers

Die Gesamtbezüge des Geschäftsführers der Fürstenberg Capital Erste GmbH betragen im Geschäftsjahr 2014 TEUR 3,6.

Fürstenberg, 10.07.2014

Dr. Heinrich Hahn
Geschäftsführer