

## ZWISCHENBILANZ

Fürstenberg Capital II. GmbH, Fürstenberg

zum

30. Juni 2014

## AKTIVA

## PASSIVA

|                                                                                          | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |                                                                                                | EUR              | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR   |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                 |                      |                | <b>A. Eigenkapital</b>                                                                         |                  |                      |                  |
| I. Sachanlagen                                                                           |                      |                | I. Gezeichnetes Kapital                                                                        |                  | 25.000,00            | 25.000,00        |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                 | 369,00               | 304,00         | II. Gewinnvortrag                                                                              |                  | 2.415.202,85         | 2.231.515,33     |
| II. Finanzanlagen                                                                        |                      |                | III. Jahresüberschuss                                                                          |                  | 108.324,39           | 362.434,64       |
| 1. Beteiligungen                                                                         | 289.590.000,00       | 550.000.000,00 | <b>B. Rückstellungen</b>                                                                       |                  |                      |                  |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                 |                      |                | 1. Steuerrückstellungen                                                                        | 81.987,00        |                      | 499.539,00       |
| I. Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände                                      |                      |                | 2. sonstige Rückstellungen                                                                     | <u>33.950,00</u> |                      | <u>33.660,00</u> |
| 1. sonstige Vermögensgegenstände                                                         | 13.676.329,90        | 32.471.118,25  |                                                                                                |                  | 115.937,00           | 533.199,00       |
| II. Kassenbestand, Bundesbank-<br>guthaben, Guthaben bei<br>Kreditinstituten und Schecks | 0,00                 | 10.511.422,20  | <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                                                    |                  |                      |                  |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                     | 2.200,00             | 1.944,00       | 1. Anleihen                                                                                    | 289.590.000,00   |                      | 550.000.000,00   |
|                                                                                          |                      |                | 2. Verbindlichkeiten gegenüber<br>Kreditinstituten                                             | 5.677.502,80     |                      | 0,00             |
|                                                                                          |                      |                | - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr<br>EUR 5.677.502,80 (EUR 0,00)             |                  |                      |                  |
|                                                                                          |                      |                | 3. Verbindlichkeiten gegenüber<br>verbundenen Unternehmen                                      | 0,00             |                      | 595,00           |
|                                                                                          |                      |                | - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr EUR 0,00<br>(EUR 595,00)                   |                  |                      |                  |
|                                                                                          |                      |                | 4. Verbindlichkeiten gegenüber<br>Unternehmen, mit denen ein<br>Beteiligungsverhältnis besteht | 5.335.662,50     |                      | 39.831.970,92    |
| Übertrag                                                                                 | 303.268.898,90       | 592.984.788,45 | Übertrag                                                                                       | 300.603.165,30   | 2.664.464,24         | 589.832.565,92   |
|                                                                                          |                      |                |                                                                                                |                  |                      | 592.984.714,89   |

## ZWISCHENBILANZ

Fürstenberg Capital II. GmbH, Fürstenberg

zum

30. Juni 2014

AKTIVA

PASSIVA

|          | Geschäftsjahr<br>EUR  | Vorjahr<br>EUR        |                                                                                                | EUR             | Geschäftsjahr<br>EUR  | Vorjahr<br>EUR        |
|----------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| Übertrag | 303.268.898,90        | 592.984.788,45        | Übertrag                                                                                       | 300.603.165,30  | 2.664.464,24          | 592.984.714,89        |
|          |                       |                       |                                                                                                |                 |                       | 589.832.565,92        |
|          |                       |                       | - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr<br>EUR 5.335.662,50<br>(EUR 39.831.970,92) |                 |                       |                       |
|          |                       |                       | 5. sonstige Verbindlichkeiten                                                                  | <u>1.269,36</u> |                       | <u>73,56</u>          |
|          |                       |                       | - davon aus Steuern<br>EUR 1.269,36 (EUR 73,56)                                                |                 | 300.604.434,66        | 589.832.639,48        |
|          |                       |                       | - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr<br>EUR 1.269,36 (EUR 73,56)                |                 |                       |                       |
|          | <u>303.268.898,90</u> | <u>592.984.788,45</u> |                                                                                                |                 | <u>303.268.898,90</u> | <u>592.984.788,45</u> |

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2014 bis 30.06.2014

**Fürstenberg Capital II. GmbH, Fürstenberg**

|                                                                                | EUR               | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR       |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 1. sonstige betriebliche Erträge                                               |                   |                      |                      |
| a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen                                |                   | 0,00                 | 4.584,33             |
| 2. Personalaufwand                                                             |                   |                      |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                          | 7.603,56          |                      | 7.603,56             |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>1.130,48</u>   |                      | <u>1.117,11</u>      |
|                                                                                |                   | 8.734,04             | 8.720,67             |
| 3. Abschreibungen                                                              |                   |                      |                      |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   |                   | 97,00                | 450,00               |
| 4. sonstige betriebliche Aufwendungen                                          |                   |                      |                      |
| a) ordentliche betriebliche Aufwendungen                                       |                   |                      |                      |
| aa) Raumkosten                                                                 | 595,00            |                      | 595,00               |
| ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben                                       | 29.043,97         |                      | 10.542,63            |
| ac) verschiedene betriebliche Kosten                                           | <u>100.345,86</u> |                      | <u>33.676,58</u>     |
|                                                                                |                   | 129.984,83           | 44.814,21            |
| 5. Erträge aus Beteiligungen                                                   |                   | 20.230.000,00        | 32.725.000,00        |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                            |                   | <u>19.256.281,24</u> | <u>31.071.283,89</u> |
| <b>7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                         |                   | 834.902,89           | 1.604.315,56         |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                        |                   | 726.578,50           | 1.241.880,92         |
| <b>9. Jahresüberschuss</b>                                                     |                   | <u>108.324,39</u>    | <u>362.434,64</u>    |

## Anhang Halbjahresfinanzbericht 30.06.2014

### I. Die allgemeinen Angaben

#### 1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Durch die Ausgabe der Capital Notes nimmt die Fürstenberg Capital II 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 II GmbH (TEUR 289.590,3) umfasst Finanzanlagen (TEUR 289.590,0) sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung (TEUR 0,3).

Unter den **Finanzanlagen** (TEUR 289.590,0) 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-<br>kosten<br>01.01.2014 | Zugänge | Abgänge       | Umbuchungen | kumulierte<br>Abschreibungen<br>30.06.2014 | Abschreibungen<br>Geschäftsjahr | Buchwert<br>30.06.2014 |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|---------------|-------------|--------------------------------------------|---------------------------------|------------------------|
|                                                          | EUR                                   | EUR     | EUR           | EUR         | EUR                                        | EUR                             | EUR                    |
| A. Anlagevermögen                                        |                                       |         |               |             |                                            |                                 |                        |
| I. Sachanlagen                                           |                                       |         |               |             |                                            |                                 |                        |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung | 579,90                                | 0,00    | 0,00          | 0,00        | 210,90                                     | 97,00                           | 369,00                 |
| Summe Sachanlagen                                        | 579,90                                | 0,00    | 0,00          | 0,00        | 210,90                                     | 97,00                           | 369,00                 |
| II. Finanzanlagen                                        |                                       |         |               |             |                                            |                                 |                        |
| 1. Beteiligungen                                         | 340.000.000,00                        | 0,00    | 50.410.000,00 | 0,00        | 0,00                                       | 0,00                            | 289.590.000,00         |
| Summe Finanzanlagen                                      | 340.000.000,00                        | 0,00    | 50.410.000,00 | 0,00        | 0,00                                       | 0,00                            | 289.590.000,00         |
| Summe Anlagevermögen                                     | 340.000.579,90                        | 0,00    | 50.410.000,00 | 0,00        | 210,90                                     | 97,00                           | 289.590.369,00         |

## 2. Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen der Fürstenberg Capital II GmbH (TEUR 13.676,3) besteht aus sonstigen Vermögensgegenständen (TEUR 13.676,3).

Unter den **sonstigen Vermögensgegenständen** (TEUR 13.676,3) sind im Wesentlichen Forderungen aus Steuererstattungsansprüchen (TEUR 13.675,7) ausgewiesen.

## 3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Der **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** (TEUR 2,2; Vorjahr TEUR 1,9) beinhaltet abgegrenzte treuhänderische Kosten.

## 4. Eigenkapital

Das Eigenkapital der Fürstenberg Capital II GmbH (TEUR 2.548,5) setzt sich aus dem gezeichneten Kapital (TEUR 25,0), dem Gewinnvortrag (TEUR 2.415,2) sowie dem Jahresüberschuss (TEUR 108,3) zusammen.

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

## 5. Rückstellungen

Die Rückstellungen (TEUR 115,9) setzen sich aus Steuerrückstellungen (TEUR 82,0) und sonstigen Rückstellungen (TEUR 33,9) zusammen.

Die **Steuerrückstellungen** (TEUR 82,0) betreffen die noch zu entrichtende Gewerbesteuer.

Die **sonstigen Rückstellungen** (TEUR 33,9) betreffen Abschluss- und Prüfungskosten (TEUR 28,5), sonstige Rückstellungen (TEUR 4,0), sowie Buchführungskosten (TEUR 1,4).

## 6. Verbindlichkeiten

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

| Art der Verbindlichkeit                                                          | Gesamtbetrag<br>TEUR | davon mit einer Restlaufzeit |                       |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                                                                  |                      | kleiner 1 Jahr<br>TEUR       | 1 bis 5 Jahre<br>TEUR | größer 5 Jahre<br>TEUR |
| Anleihen                                                                         | 289.590,0            | 289.590,0                    | 0,0                   | 0,0                    |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                     | 5.677,5              | 5.677,5                      | 0,0                   | 0,0                    |
| Verbindlichkeiten ggü. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 5.335,7              | 5.335,7                      | 0,0                   | 0,0                    |
| sonstige Verbindlichkeiten                                                       | 1,3                  | 1,3                          | 0,0                   | 0,0                    |
|                                                                                  | 300.604,5            | 300.604,5                    | 0,0                   | 0,0                    |

Die **Anleihen** (TEUR 289.590,0) entfallen auf die Capital Notes der Fürstenberg Capital II GmbH. Sie sind durch die Abtretung der Zahlungsansprüche aus dem stillen Beteiligungsvertrag mit der Norddeutschen Landesbank besichert.

Bei den **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** (TEUR 5.677,5) handelt es sich um Verbindlichkeiten für das laufende Geschäftskonto (TEUR 5.677,5).

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht** (TEUR 5.335,7), entfallen auf ein Darlehen in Höhe von TEUR 5.335,7.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** (TEUR 1,3) bestehen aus Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt (TEUR 1,3). Es bestanden keine Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt.

## **7. Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Die Fürstenberg Capital II GmbH hat seit dem 01.05.2005 einen Büroraum in Fürstenberg als Untermieterin gemietet. Der Mietvertrag läuft auf unbestimmte Zeit. Die Warmmiete beträgt monatlich 99,17 Euro inklusive der Nebenkosten.

### **III. Die Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gesamtkostenverfahren angewandt.

#### **2. Personalaufwand**

Der **Personalaufwand** (TEUR 8,7) umfasst die Tätigkeitsvergütungen für den Geschäftsführer und die Gehälter für die geringfügig Beschäftigte (TEUR 7,6) sowie die sozialen Abgaben (TEUR 1,1).

#### **3. Abschreibungen auf Sachanlagen**

Die **Abschreibungen auf Sachanlagen** (TEUR 0,1) entfallen vollständig auf die planmäßigen Abschreibungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

#### **4. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** (TEUR 130,0) enthalten Aufwendungen für Rechts- und Beratungskosten (TEUR 65,6), Abschluss- und Prüfungskosten (TEUR 32,6), sonstige Abgaben (TEUR 22,6), Beiträge (TEUR 6,4), Buchführungskosten (TEUR 1,4), sonstige betriebliche Aufwendungen (TEUR 0,6), Miete (TEUR 0,6) und Nebenkosten des Geldverkehrs (TEUR 0,2).

#### **5. Erträge aus Beteiligungen**

Die **Erträge aus Beteiligungen** (TEUR 20.230,0) enthalten die Gewinnbeteiligungen aus der stillen Beteiligung.

#### **6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Unter dieser Position (TEUR 19.256,3) werden **Zinsaufwendungen** für kurzfristige Darlehensverbindlichkeiten (TEUR 131,3) sowie Zinsaufwendungen für die Capital Notes (TEUR 19.125,0) ausgewiesen.

#### **8. Steuern vom Einkommen und Ertrag**

Diese Position (TEUR 726,6) enthält **Aufwendungen für Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag** (TEUR 132,1) und **Aufwendungen für Gewerbesteuer** (TEUR 594,5).

#### **IV. Die sonstigen Angaben**

##### **1. Honorare für Abschlussprüfer**

Das im ersten Halbjahr als Aufwand erfasste Honorar beträgt für:

|                                                     |             |
|-----------------------------------------------------|-------------|
|                                                     | <u>2014</u> |
| a) die Abschlussprüfung                             | 12 TEUR     |
| b) sonstige Bestätigungs- oder Bewertungsleistungen | 0           |
| c) Steuerberatungsleistungen                        | 0           |
| d) sonstige Leistungen                              | 0           |

##### **2. Durchschnittliche Zahl der während des ersten Halbjahres beschäftigten Mitarbeiter:**

###### **Mitarbeiter**

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
|                          | <u>2014</u> |
| Geschäftsführer          | 1           |
| Geringfügig Beschäftigte | 1           |
|                          | <u>2</u>    |

Zum Bilanzstichtag waren 2 Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen beschäftigt.

#### **V. Angaben zum Geschäftsführer**

##### **1. Geschäftsführer**

Der Geschäftsführung gehörten im ersten Halbjahr 2014 die folgenden Personen an:

- Rechtsanwalt Dr. Heinrich Hahn, Wedemark

##### **2. Gesamtbezüge des Geschäftsführers**

Die Gesamtbezüge des Geschäftsführers der Fürstenberg Capital II GmbH betragen im ersten Halbjahr 2014 TEUR 7,2.

Fürstenberg, 10. Juli 2014

Dr. Heinrich Hahn  
*Geschäftsführer*