

## Captura GmbH

München

### Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2011 bis zum 31.12.2011

#### Bilanz

<b>Aktiva</b>		
	<b>31.12.2011 EUR</b>	<b>31.12.2010 EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>	1.002.601,00	2.595,00
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.255,00	2.172,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutz- und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.255,00	2.172,00
II. Sachanlagen	1.346,00	423,00
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.346,00	423,00
III. Finanzanlagen	1.000.000,00	0,00
1. sonstige Ausleihungen	1.000.000,00	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>	10.618.425,97	1.277.418,19
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.833.998,60	232.276,40
1. sonstige Vermögensgegenstände	6.833.998,60	232.276,40
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	18.950,11	0,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.784.427,37	1.045.141,79
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	300,00	0,00
<b>D. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	0,00	14.152,15
<b>Bilanzsumme, Summe Aktiva</b>	11.621.326,97	1.294.165,34
<b>Passiva</b>		
	<b>31.12.2011 EUR</b>	<b>31.12.2010 EUR</b>
<b>A. Eigenkapital</b>	295.393,20	0,00
I. gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00

<b>Passiva</b>		
	<b>31.12.2011 EUR</b>	<b>31.12.2010 EUR</b>
II. Verlustvortrag	39.152,15	0,00
III. Jahresüberschuss	309.545,35	-39.152,15
IV. nicht gedeckter Fehlbetrag	0,00	14.152,15
<b>B. Rückstellungen</b>	<b>168.535,00</b>	<b>9.350,00</b>
1. Steuerrückstellungen	132.285,00	0,00
2. sonstige Rückstellungen	36.250,00	9.350,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	<b>11.157.398,77</b>	<b>1.284.815,34</b>
1. Anleihen	11.000.569,49	1.281.322,57
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	11.000.569,49	1.281.322,57
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	80.351,98	1.376,59
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	80.351,98	1.376,59
3. sonstige Verbindlichkeiten	76.477,30	2.116,18
davon aus Steuern	3.716,03	0,00
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	1.761,27	81,92
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	76.477,30	2.116,18
<b>Bilanzsumme, Summe Passiva</b>	<b>11.621.326,97</b>	<b>1.294.165,34</b>

## Anhang

### Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Captura GmbH wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde teilweise von den größenabhängigen Erleichterungen des § 288 HGB Gebrauch gemacht. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes zu beachten. Angaben, die wahlweise in der Bilanz, in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang aufgeführt. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt. Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft. Der Jahresabschluss wurde vor Gewinnverwendung aufgestellt.

### Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

#### Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Ausleihungen zum Nennwert

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet und mit dem Nennwert bilanziert.

Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten werden zum Nennwert bilanziert.

Als Rechnungsabgrenzungsposten wurden auf der Aktivseite Ausgaben vor dem Bilanzstichtag ausgewiesen, welche Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die für das Jahr 2011 betreffenden Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

**Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

#### **Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung**

##### **Brutto-Anlagenpiegel**

Die Aufgliederung und Entwicklung der Anlagenwerte ist aus dem Anlagenpiegel zu entnehmen.

##### **Geschäftsjahresabschreibung**

Die Geschäftsjahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenpiegel zu entnehmen.

##### **Angabe zu sonstigen Vermögensgegenständen**

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind 54 kurzfristig bestehende typisch stille Beteiligungen an anderen Unternehmen in Höhe von insgesamt Euro 6.657.402,60 (Vorjahr: Euro 229.455,95) ausgewiesen.

##### **Angaben zu Guthaben bei Kreditinstituten**

Bei einem Kreditinstitut besteht ein Anderkonto in Höhe von TEuro 3.739,90 (Vorjahr: 991,50) über das die Gesellschaft nur mit Zustimmung des Treuhänders verfügen darf.

##### **Angaben und Erläuterungen zu Rückstellungen**

Im Posten sonstige Rückstellungen sind die nachfolgenden nicht unerheblichen Rückstellungsarten enthalten:

Art der Rückstellung	Stand	Stand	T€	Veränderung in %
	zum 31.12.2011	zum 31.12.2010		
<b>Steuerrückstellungen</b>	<b>132,3</b>	<b>0,0</b>	<b>132,3</b>	<b>100,0</b>
Gewerbesteuer	69,7	0,0	69,7	100,0
Körperschaftsteuer	62,6	0,0	62,6	100,0
<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>36,3</b>	<b>9,4</b>	<b>26,9</b>	<b>286,2</b>
Abschluss- u. Prüfungskosten	35,7	9,1	26,6	292,30
Sonstige Rückstellungen	0,6	0,3	0,3	100,0
<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>168,6</b>	<b>9,4</b>	<b>159,2</b>	<b>1.693,6</b>

##### **Angabe zu Verbindlichkeiten**

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt Euro 11.157.398,77 (Vorjahr: 1.284.815,34).

##### **Außerordentliche Aufwendungen**

Im Berichtsjahr wurden auf die Beteiligungen sowie auf die Gewinnbeteiligungen einschließlich der Verzugschäden Wertberichtigungen in Höhe von insgesamt TEuro 1.491,9 vorgenommen. Der Ausweis erfolgte unter den außerordentlichen Aufwendungen.

##### **Steuern vom Einkommen und Ertrag**

Die Steuern betreffen das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des laufenden Jahres.

#### **Sonstige Pflichtangaben**

**Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen in betriebsgewöhnlichem Umfang.

**Namen der Geschäftsführer**

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Personen geführt:

Herr Christoph Scheffold, München

ausgeübter Beruf: Kaufmann

Der Geschäftsführer ist einzelvertretungsberechtigt und von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit. Es wird von der Schutzvorschrift gemäß §286 Abs. 4 HGB Gebrauch gemacht.

Prokurist: Marcus Scheffold, München - Einzelprokura -

**Angaben zu Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern**

(§ 42 Abs. 3 GmbHG / § 264 c Abs. 1 HGB)

Gegenüber den Gesellschaftern bestehen die nachfolgenden Rechte und Pflichten:

Sachverhalt Betrag

Ausleihungen 0,00 EUR

Forderungen 100.741,36 EUR

Verbindlichkeiten 0,00 EUR

München, den

Christoph Scheffold

Captura GmbH

( Geschäftsführer )

## Bestätigungs-/Versagungsvermerk/Bescheinigungstext

### Bescheinigung

Ich habe auftragsgemäß den Jahresabschluss- bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang- des Auftraggebers

Captura GmbH

für das Geschäftsjahr vom 01.01.2011 bis 31.12.2011 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften [und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags/ der Satzung] erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von mir geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft habe, sowie die mir erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften [und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags / der Satzung] liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

München, den 19.09.2012

Oliver Scanlan

(Steuerberater)