

dima24.de Holding GmbH

Unterföhring

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.07.2010 bis zum 30.06.2011

Bilanz

Aktiva		
	30.6.2011 EUR	30.6.2010 EUR
A. Anlagevermögen	200.000,00	200.000,00
I. Finanzanlagen	200.000,00	200.000,00
B. Umlaufvermögen	4.244.074,33	4.618.107,62
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.525.412,38	2.856.014,55
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	718.661,95	1.762.093,07
C. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	737.362,18	103.822,55
Bilanzsumme, Summe Aktiva	5.181.436,51	4.921.930,17
Passiva		
	30.6.2011 EUR	30.6.2010 EUR
A. Eigenkapital	0,00	0,00
I. gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Verlustvortrag	128.822,55	782.302,89
III. Jahresfehlbetrag	633.539,63	-653.480,34
IV. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	737.362,18	103.822,55
B. Rückstellungen	90.057,29	21.989,34
C. Verbindlichkeiten	5.091.379,22	4.899.940,83
Bilanzsumme, Summe Passiva	5.181.436,51	4.921.930,17

Anhang für das Geschäftsjahr 2011

Grundlagen der Rechnungslegung

Der vorliegende Jahresabschluss der dima24.de Holding GmbH wurde nach den maßgeblichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches für eine kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 Abs. 1 HGB und denen des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Ein Lagebericht wird gem. § 264 Abs. 1, Satz 4 HGB nicht erstellt.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung sind entsprechend den Bestimmungen des HGB gem. §§ 266, 275 HGB gegliedert. Die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB erstellt.

Aufgrund der Befreiungsmerkmale gem. § 293 Abs. 1 Nr. 1 HGB wird kein Konzernabschluss und kein Konzernlagebericht aufgestellt.

Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Die Wertansätze in der Bilanz der dima24.de Holding GmbH zum 30.06.2010 wurden unverändert als Bilanzvorträge in neue Rechnung übernommen.

Immaterielle Vermögensgegenstände sind keine vorhanden.

Sachanlagen sind keine vorhanden.

Die **Finanzanlagen** wurden zu Anschaffungskosten bzw. soweit erforderlich zum niedrigeren, beizulegenden Wert bewertet.

Vorräte sind keine vorhanden.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** wurden grundsätzlich zum Nominalwert angesetzt. Einzelwertberichtigungen sowie eine Pauschalwertberichtigung waren nach Zahlungseingang im folgenden Geschäftsjahr nicht notwendig zu bilden.

Der **Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks** sind zum Nennwert angesetzt.

Die **Eigenkapitalpositionen** sind mit dem Nennbetrag angesetzt.

Die **Rückstellungen** beinhalten sämtliche, nach vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung erkennbaren Risiken. Die Steuerberechnung ist auf der Grundlage des Gewinnverwendungsvorschlages erfolgt.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag passiviert.

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Anteilsbesitz

Aufstellung des Anteilsbesitzes gem. § 285 Abs. 11 HGB:

An den nachfolgend aufgeführten Unternehmen besteht ein Anteilsbesitz von mindestens 20 %:

Name und Sitz der Gesellschaft	Anteil am Kapital in %	Eigenkapital in Tsd. €uro	Ergebnis in Tsd. €uro	Geschäftsjahr
Organgesellschaften, alle in Unterföhring:				
dima24.de Direkt Anlage Beratung GmbH	100,00	25,0	Ergebnis-abführung	2010/2011
dima24.de Alternative Investments GmbH	100,00	25,0	Ergebnis-abführung	2010/2011
amid Capital GmbH	100,00	25,0	Ergebnis-abführung	2010/2011
dima24.de Vermögensberatung GmbH i.L.	100,00	25,0	Ergebnis-abführung	10.01.2010

Media Spa GmbH	100,00	25,0	Ergebnis-abführung	2010/2011
dima24.de Anlageberatung GmbH	100,00	25,0	Ergebnis-abführung	2010/2011
<u>Sonstige</u> Beteiligungen, alle in Unterföhring:				
Zoom Money Coaching GmbH	100,00	25,0	- 69,0	2010/2011
dima24.de Kapitalanlagen GmbH	100,00	25,0	- 19,0	2010/2011
mbuero Agentur für Marketing GmbH	100,00	25,0	- 369,5	2009/2010

Für 5 Organgesellschaften besteht seit dem 01.07.2004 bzw. ab Gründung ein gültiger und vom Finanzamt geprüfter Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag.

Mit der dima24.de Anlageberatung GmbH wurde zum 01.07.2010 ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag geschlossen.

Die dima24.de Vermögensberatung GmbH i.L. ist zum 10.01.2010 in Liquidation – diese ist noch nicht abgeschlossen.

Die Media Spa GmbH ist zum 30.04.2012 in Liquidation – diese ist noch nicht abgeschlossen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände stellen sich wie folgt dar:

	Geschäftsjahr	davon mit Restlaufzeit mehr als 1 Jahr	Vorjahr	davon mit Restlaufzeit mehr als 1 Jahr
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.525.412,38	0,00	2.856.014,55	0,00
Davon:				
An verbundene Unternehmen / Organgesell- schaften	3.096.957,90	0,00	2.851.228,55	0,00
An Unternehmen, mit denen ein Beteili- gungsverhältnis besteht	150.000,00	0,00	0,00	0,00
An Geschäftsführer	100.000,00	0,00	0,00	0,00

Rechnungsabgrenzungsposten

Wurde aus Geringfügigkeit nicht gebildet.

Eigenkapital

Es besteht zum 30.06.2011 eine buchmäßige Überschuldung, die aber durch positive Ergebnisse im Folgejahr beseitigt wird.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen Jahresabschluss- und Steuererklärungskosten, Urlaubsansprüche sowie übrige Rückstellungen.

Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten gliedern sich wie folgt:

Geschäftsjahr	davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr	Vorjahr	davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr
---------------	--------------------------------------	---------	--------------------------------------

Verbindlichkeiten	5.091.379,22	5.091.379,22	4.899.940,83	4.899.940,83
Davon:				
gegenüber verbundene Unternehmen / Organ- gesellschaften	5.075.754,35	5.075.754,35	3.860.843,05	3.860.843,05
gegenüber Unternehmen, mit denen ein Be- teilungsverhältnis besteht	0,00	0,00	995.694,40	995.694,40

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse i. S. d. § 251 HGB haben zum Bilanzstichtag nicht bestanden.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag bestanden keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen.

Sonstige Angaben

Geschäftsführung

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres lag die Führung der Geschäfte unverändert bei Herrn Malte André Hartweg, Kaufmann, Ismaning.

Mit der dima24.de Anlageberatung GmbH wurde am 16.06.2010 zum 01.07.2010 ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag geschlossen.

Die Voraussetzungen des § 264 Abs. 2 Satz 2 HGB liegen hinsichtlich dieses Jahresabschlusses nicht vor.

Soweit dieser Anhang keine Angaben über sonstige, nach den §§ 264 ff, 284 ff HGB angabepflichtige Sachverhalte enthält, haben diese im Geschäftsjahr nicht vorgelegen.

Unterföhring, den 28.06.2012

.....

Geschäftsführer

Die Feststellung bzw. Billigung des Jahresabschlusses erfolgte am 29.6.2012.