

**wealthshare Holding GmbH**
**Nürnberg**
**Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2010 bis zum 31.12.2010**
**Bilanz zum 31. Dezember 2010**
**Aktiva**

|  | EUR          | 31.12.2010<br>EUR | Vorjahr<br>TEUR |
|--|--------------|-------------------|-----------------|
| A. Ausstehende Einlagen                          |              | 0,00              | 5               |
| davon eingefordert: EUR 0,00 (Vorjahr: TEUR 5)   |              |                   |                 |
| B. Anlagevermögen                                |              |                   |                 |
| Finanzanlagen                                    |              |                   |                 |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen            | 1.705.753,00 |                   | 0               |
| 2. Beteiligungen                                 | 598.918,08   |                   | 604             |
|  |              | 2.304.671,08      | 604             |
| C. Umlaufvermögen                                |              |                   |                 |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände |              |                   |                 |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen    | 0,00         |                   | 10              |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände                 | 50.002,56    |                   | 1.658           |
|  | 50.002,56    |                   | 1.668           |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten                | 4.382,09     |                   | 57              |
|  |              | 54.384,65         | 1.725           |
| D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag |              | 1.734.991,70      | 0               |
|  |              | 4.094.047,43      | 2.334           |
| <b>Passiva</b>                                   |              |                   |                 |
|  | EUR          | 31.12.2010<br>EUR | Vorjahr<br>TEUR |
| A. Eigenkapital                                  |              |                   |                 |
| I. Gezeichnetes Kapital                          | 550.000,00   |                   | 550             |

|  | EUR           | 31.12.2010<br>EUR | Vorjahr<br>TEUR |
|--|---------------|-------------------|-----------------|
| II. Verlustvortrag   | -18.432,70    |                   | -6              |
| III. Jahresfehlbetrag  | -2.266.559,00 |                   | -12             |
|  | -1.734.991,70 |                   | 532             |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Ausweis unter Aktiva D.)                  | 1.734.991,70  |                   | 0               |
|  |               | 0,00              | 532             |
| <b>B. Rückstellungen</b>   |               |                   |                 |
| Sonstige Rückstellungen  |               | 1.634.175,00      | 5               |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>  |               |                   |                 |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 22.034,46     |                   | 31              |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                   | 414.638,42    |                   | 11              |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 209.940,18    |                   | 0               |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten  | 1.813.259,37  |                   | 1.755           |
|  |               | 2.459.872,43      | 1.797           |
|  |               | 4.094.047,43      | 2.334           |

## Anhang für das Geschäftsjahr 2010

### Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss der wealthshare Holding GmbH, Nürnberg, ist nach den Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB aufgestellt. Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung werden entsprechend den Vorschriften der §§ 266 und 275 Abs. 2 HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Erstmals wurden sämtliche durch das BilMoG geänderten Vorschriften angewendet.

Bei der erstmaligen Aufstellung des Abschlusses nach BilMoG wurden die Vorjahresvergleichszahlen auf Grund des Wahlrechts des Artikels 67 Abs. 8 Satz 2 EGHGB nicht angepasst.

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Bewertung wurde von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB) ausgegangen. Die Gesellschaft weist am Bilanzstichtag insoweit lediglich eine bilanzielle Überschuldung auf.

Die Finanzanlagen sind zu Anschaffungskosten bzw. niedrigeren beizulegenden Werten angesetzt. Im abgelaufenen Geschäftsjahr erfolgten Abschreibungen auf Finanzanlagen nach § 253 Abs. 3 S. 3 HGB in Höhe von EUR 355.096,00 (Vorjahr: TEUR 0).

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bzw. zum Nennwert angesetzt. Allgemeinen und besonderen Kreditrisiken wird durch Wertberichtigungen Rechnung getragen.

Der Ansatz der Guthaben bei Kreditinstituten erfolgt zum Nennwert.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten und drohenden Verluste aus schwebenden Geschäften. Sie sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die Aufwendungen und Erträge werden periodengerecht erfasst.

## Erläuterungen zur Bilanz

### Anteilsbesitz <sup>1</sup>

|  | Beteiligungsquote<br>% | Eigenkapital<br>TEUR | Jahresergebnis<br>TEUR |
|--|------------------------|----------------------|------------------------|
| 1. AMBRAS Treasury & Investment AG, Salzburg (Österreich)                                | 37,4                   | k.A.                 | k.A.                   |
| 2. Aureus Treuhand GmbH, Nürnberg  | 100,0                  | 467                  | 196                    |
| 3. Global Med Experts GmbH i.L., Georgensgmünd (vormals: Frankfurt am Main)              | 61,0                   | 3                    | -97                    |
| 4. Halebridge Asset Management GmbH (vormals: Ha lebridge Asset Management AG), Nürnberg | 60,0                   | -1.593               | -1.523                 |
| 5. Plain Consulting GmbH (vormals: SHEDLIN Investment Managers GmbH), Nürnberg           | 80,0                   | -177                 | -202                   |
| 6. SHEDLIN Capital AG, Nürnberg  | 42,1                   | 1.151                | 24                     |
| 7. Yange Project Development GmbH, Nürnberg  | 100,0                  | 10                   | -2                     |

<sup>1</sup> Die Angaben zum Eigenkapital und Jahresergebnis beruhen auf den Jahresabschlüssen zum 31. Dezember 2010.

Die Verbindlichkeiten betragen insgesamt EUR 2.459.872,43 (Vorjahr: TEUR 1.797) und haben ausschließlich eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

### Haftungsverhältnisse

Für Zahlungsverpflichtungen der Halebridge Asset Management GmbH, Nürnberg, im Zusammenhang mit von ihr abgeschlossenen Kaufverträgen über Versicherungspolice wurde die Haftung übernommen. Die diesbezüglichen Verbindlichkeiten der Halebridge Asset Management GmbH valutieren am Abschlussstichtag in Höhe von EUR 4.680.273,84 (Vorjahr: TEUR 141).

## Sonstige Angaben

### Persönlich haftender Gesellschafter

Die wealthshare Holding GmbH ist persönlich haftender Gesellschafter der wealthshare Investment GmbH & Co. KG, Nürnberg.

### Geschäftsführung

Ludwig Müller, Mitglied des Vorstands der SHEDLIN Capital AG, Nürnberg, bis 19. Mai 2010 (Eintragung ins Handelsregister am 17. September 2010)

Robert G. Schmidt, Vorstandsvorsitzender der SHEDLIN Capital AG, Nürnberg

## Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR 2.266.559,00 auf neue Rechnung vorzutragen.

Nürnberg, 19. Januar 2012

*Die Geschäftsführung*  
*gez. Robert G. Schmidt*