

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 EUR	Vorjahr 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

Passiva

	EUR	31.12.2010 EUR	Vorjahr TEUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	550.000,00		550

	EUR	31.12.2010 EUR	Vorjahr 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. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		1.634.175,00	5
C. Verbindlichkeiten			
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 Werberichtigungen Rechnung getragen.

Der Ansatz der Guthaben bei Kreditinstituten erfolgt zum Nennwert.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten und drohenden Verluste aus schwierigen 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

Anteilsbesitz¹

	Beteiligungsquote %	Eigenkapital TEUR	Jahresergebnis 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: Halebridge 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

¹ 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 Versicherungspolicen 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