

Derivest GmbH

Marktrechwitz

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2013 bis zum 31.12.2013

Bilanz

Aktiva		
	31.12.2013 EUR	31.12.2012 EUR
A. Anlagevermögen	14.940.579,21	10.017.066,77
I. Sachanlagen	329.276,87	335.311,87
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	328.558,87	334.353,87
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	718,00	958,00
II. Finanzanlagen	14.611.302,34	9.681.754,90
1. Beteiligungen	300.000,00	420.000,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	2.434.662,59	1.970.754,90
3. sonstige Ausleihungen	11.876.639,75	7.291.000,00
B. Umlaufvermögen	2.084.474,49	1.126.903,15
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.834.393,62	643.550,43
1. sonstige Vermögensgegenstände	1.834.393,62	643.550,43
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	250.080,87	483.352,72
C. Rechnungsabgrenzungsposten	80.168,81	106.205,52
D. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag / nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil	1.243.464,97	854.480,34
E. sonstige Aktiva	99,00	99,00
Bilanzsumme, Summe Aktiva	18.348.786,48	12.104.754,78
Passiva		
	31.12.2013 EUR	31.12.2012 EUR
A. Eigenkapital	0,00	0,00

Passiva		
	31.12.2013 EUR	31.12.2012 EUR
I. gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Verlustvortrag	879.480,34	475.165,47
III. Jahresfehlbetrag	388.984,63	404.314,87
IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Passivausweis)	1.243.464,97	854.480,34
B. Rückstellungen	7.000,00	5.000,00
1. sonstige Rückstellungen	7.000,00	5.000,00
C. Verbindlichkeiten	18.341.786,48	12.099.754,78
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	2.946,68
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.192.169,18	12.058.055,55
3. sonstige Verbindlichkeiten	149.617,30	38.752,55
davon aus Steuern	0,00	325,01
Bilanzsumme, Summe Passiva	18.348.786,48	12.104.754,78

Anhang

Anhang für das Geschäftsjahr 2013

Grundlagen der Rechnungslegung

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den maßgeblichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches und denen des GmbH-Gesetzes aufgestellt.

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.

Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Die Wertansätze in der Bilanz der Derivest GmbH zum 31.12.2012 wurden unverändert als Bilanzvorträge in neue Rechnung übernommen.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** wurden grundsätzlich zum Nominalwert angesetzt. Bei den Forderungen aus Lieferung und Leistungen sind Einzelrisiken durch Einzelwertberichtigungen, das allgemeine Kreditrisiko durch eine Pauschalwertberichtigung, berücksichtigt.

Der **Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten** 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

Rückstellungen

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

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag bestanden keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen.

Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

In der Bilanz besteht ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in Höhe von 1.243.464,97 Euro.

Im Rahmen der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ wurden Beteiligungen in Form von Nachrangdarlehen in Höhe von 18.142.114,45 € passiviert.

Zu vorstehenden Nachrangdarlehen liegen dem Unternehmen qualifizierte Rangrücktritte vor.

Sonstige Angaben

Geschäftsführung

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres lag die Führung der Geschäfte bei Herrn Gerhard Schaller und Herrn Markus Fürst.

Unterschrift der Geschäftsleitung

Marktredwitz, 24.04.2015 gez. Gerhard Schaller, Markus Fürst

Ort, Datum Unterschrift

Die Feststellung bzw. Billigung des Jahresabschlusses erfolgte am 24.4.2015.