Lacuna Fondsverwaltungs GmbH

Regensburg

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2011 bis zum 31.12.2011

Bilanz

Aktiva	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
A. Anlagevermögen	1.132.485,00	1.152,00
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.130.911,00	1,00
II. Sachanlagen	1.574,00	1.151,00
B. Umlaufvermögen	1.415.733,63	29.325,77
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.380.606,19	15.146,89
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	35.127,44	14.178,88
C. Rechnungsabgrenzungsposten	884,86	3.097,00
Bilanzsumme, Summe Aktiva	2.549.103,49	33.574,77

Passiva	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
A. Eigenkapital	1.171.596,33	19.669,77
I. gezeichnetes Kapital	25.564,59	25.564,59
II. Kapitalrücklage	1.350.000,00	0,00
III. Gewinnrücklagen	5.000,00	5.000,00
IV. Bilanzverlust	208.968,26	10.894,82
B. Rückstellungen	2.850,00	2.750,00
C. Verbindlichkeiten	1.374.657,16	11.155,00
Bilanzsumme, Summe Passiva	2.549.103,49	33.574,77

Anhang

A. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Lacuna Fondsverwaltungs GmbH wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes zu beachten.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

B. 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 und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear vorgenommen. Zugänge bei den beweglichen Gegenständen des Anlagevermögens bis zu einem Wert von Euro 150,00 wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben, bei Werten zwischen Euro 150,00 und Euro 1.000,00 wurden wegen der Unwesentlichkeit des Postens die steuerlichen Regelungen zum GWG-Sammelposten übernommen und insoweit die Werte aktiviert und pauschal auf fünf Jahre abgeschrieben und nach vollständiger Abschreibung als Abgang erfasst.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Rückstellungen wurden für alle ungewissen Verbindlichkeiten gebildet und mit den voraussichtlichen Erfüllungsbeträgen bilanziert. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Erfüllungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

C. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz

Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände
Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände weisen sämtlich eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr aus.

Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten betragen insgesamt weniger als 1 Jahr.

D. Sonstige Pflichtangaben

Persönlich haftende Gesellschafterin

Die Lacuna Fondsverwaltungs GmbH ist persönlich haftende Gesellschafterin der in 2005 gegründeten Lacuna Fondsverwaltungs GmbH & Co. Energie KG sowie der in 2009 gegründeten Lacuna Deutschland PV GmbH & Co. KG.

Namen der Geschäftsführer

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Person geführt:

Geschäftsführer: Thomas Hartauer, Regensburg

Ergebnisverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt vor, das Jahresergebnis zusammen mit dem Bilanzverlust des Vorjahres auf neue Rechnung vorzutragen.

Regensburg, den 14. Juni 2012
gez. Lacuna Fondsverwaltungs GmbH

sonstige Berichtsbestandteile

Angaben zur Feststellung:
Der Jahresabschluss wurde am 13.07.2012 festgestellt.