

ACTIBA FONDS AG

München

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2011 bis zum 31.12.2011

Bilanz

Aktiva		
	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
A. Anlagevermögen	59.539,00	61.006,00
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	11.342,00	16.252,00
II. Sachanlagen	10.037,00	18.754,00
III. Finanzanlagen	38.160,00	26.000,00
B. Umlaufvermögen	28.531,81	246.585,32
I. Vorräte	0,00	36.936,50
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.627,83	197.609,46
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.903,98	12.039,36
C. Rechnungsabgrenzungsposten	57,02	12.286,95
Bilanzsumme, Summe Aktiva	88.127,83	319.878,27
Passiva		
	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
A. Eigenkapital	69.991,46	146.066,19
I. gezeichnetes Kapital	400.000,00	400.000,00
1. nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	0,00	-100.000,00
2. eingefordertes Kapital	400.000,00	300.000,00
II. Kapitalrücklage	260.000,00	0,00
III. Verlustvortrag	153.933,81	0,00
IV. Jahresfehlbetrag	436.074,73	153.933,81

Passiva		
	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
B. Rückstellungen	1.800,00	21.670,00
C. Verbindlichkeiten	16.336,37	152.142,08
Bilanzsumme, Summe Passiva	88.127,83	319.878,27

Anhang

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der ACTIBA FONDS AG wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des Aktiengesetzes zu beachten.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz, in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang aufgeführt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

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

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung wurde unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit nach § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB vorgenommen.

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 linear und degressiv vorgenommen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von 410,00 EUR wurden im Jahre des Zugangs voll abgeschrieben.

Die Anschaffungskosten beweglicher Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens bis zu einem Wert von 150,00 EUR wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

Für bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens mit Anschaffungskosten von mehr als 150,00 EUR aber nicht mehr als 1.000,00 EUR wurde ein Sammelposten gebildet und linear über 5 Jahre abgeschrieben.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Angabe zu Verbindlichkeiten

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt 16.336,37 EUR (Vorjahr: 152.142,08 EUR).

Entwicklung der Kapitalrücklagen

In die Kapitalrücklage wurde im Geschäftsjahr 2011 ein Betrag von 260.000 EUR eingestellt.

Sonstige Pflichtangaben

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres gehörten die folgenden Personen dem Vorstand an:

Robert Riedl (bis 21.10.2011)	ausgeübter Beruf:	Vorstand
Kerstin Rommel (ab 21.10.2011)	ausgeübter Beruf:	Geschäftsführerin

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Personen an:

Fritz Kaufmann	ausgeübter Beruf:	Steuerberater
Mario Caroli	ausgeübter Beruf:	Bankvorstand
Prof. Peter Emsberger	ausgeübter Beruf:	Rechtsanwalt
Dr. Josef Zeller (ausgeschieden in 2011)	ausgeübter Beruf:	Rechtsanwalt

Auf die Aufstellung des Anteilsbesitzes wurde gemäß §286 Abs. 3 HGB verzichtet.

Das Grundkapital von 400.000 EUR ist eingeteilt in 400.000 Stückaktien zum Nennwert von je 1,00 EUR.

Unterschrift der Geschäftsleitung

Aschheim, den 28.12.2012

Kerstin Rommel

sonstige Berichtsbestandteile

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde zur Wahrung der gesetzlich vorgeschriebenen Offenlegungsfrist vor der Feststellung offengelegt.