
ABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2012

der Firma

FORATIS AG

**Kurt-Schumacher-Straße 18 - 20
53113 Bonn**

Abschlussvermerk

Der Vorstand der

FORATIS AG
- im nachfolgenden Gesellschaft genannt -

vertreten durch die Vorstände,

Herrn Ralf Braun und
Herrn JUDr. Peter Falk,

beauftragten mich, den Jahresabschluss der Gesellschaft auf den 31. Dezember 2012 zu erstellen.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte in Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung.

Alle gewünschten Auskünfte und Nachweise wurden mir von dem Vorstand der Gesellschaft bereitwillig und umgehend gegeben.

Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Bonn-Innenstadt unter der Steuernummer 205/5717/0849 geführt. Das Besteuerungsjahr 2011 wurde unter dem Vorbehalt der Nachprüfung veranlagt. Eine für die Jahre bis 2009 durchgeführte steuerliche Außenprüfung ist zwischenzeitlich abgeschlossen. Die Ergebnisse aus dieser Prüfung sind im vorliegenden Jahresabschluss ausgewertet.

Der Sitz der Gesellschaft sowie die geschäftliche Oberleitung befinden sich in Bonn. Die Gesellschaft ist im Handelsregister Bonn unter der Nr. HRB 12099 eingetragen. Es gilt die Satzung vom 21.7.2000, zuletzt geändert durch Beschluss vom 09.08.2002.

Gegenstand des Unternehmens ist die Beteiligung an anderen Unternehmen, insbesondere die Gründung und Veräußerung von Vorratsgesellschaften, der Handel mit und die Vermittlung von Marken; ferner die Unternehmens- und Organisationsberatung, Werbung und Verlagsgeschäfte.

Das Grundkapital beträgt 50.000 Euro und ist voll eingezahlt.

Die Buchführung wird EDV-gestützt unter Verwendung eines Buchführungsprogramms der hmd software ag, Andechs erstellt. Der Kontenrahmen ist auf die betrieblichen Erfordernisse der Gesellschaft abgestellt.

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung nach den Vorschriften der §§ 242 bis 256 und der §§ 264 bis 288 HGB erstellt. Er entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Ergänzende Bilanzierungsvorschriften aus dem Gesellschaftsvertrag ergeben sich nicht.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den handelsrechtlichen Vorschriften. Einzelheiten zur Bewertung sind im Anhang dargestellt.

Die Angaben im Anhang sind vollständig und zutreffend. Die Gesellschaft machte bei der Aufstellung des Anhangs berechtigterweise von den größenabhängigen Erleichterungen der §§ 274a und 288 Satz 1 HGB Gebrauch.

Ich habe auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der Gesellschaft unter Beachtung der handelsrechtlichen Vorschriften erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die von mir geführten Bücher und die mir darüber hinaus vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die ich auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität beurteilt habe sowie die mir erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Ich habe meinen Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Bonn, 25. März 2013



Helmut Kögler

BILANZ
zum
31. Dezember 2012

FORATIS AG, Kurt-Schumacher-Straße 18 - 20, 53113 Bonn

Seite: 1

		2012 EUR	2011 EUR
AKTIVA			
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	18,00		0,00
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	50.000,00	50.018,00	100.000,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Anteile zum Verkauf bestimmter Kapitalgesellschaften		28.270,00	165.956,32
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	960,00		127.481,11
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.028.460,84		602.571,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	173,35	1.029.594,19	927,57
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten			
		53.795,33	543.594,53
SUMME Aktiva		1.161.677,52	1.540.530,53

BILANZ
zum
31. Dezember 2012

FORATIS AG, Kurt-Schumacher-Straße 18 - 20, 53113 Bonn

Seite: 2

	2012 EUR	2011 EUR
PASSIVA		
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00
II. Gewinnrücklagen		
1. Gesetzliche Rücklage	5.000,00	5.000,00
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Sonstige Rückstellungen	3.000,00	8.036,00
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	37.500,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.027,00	26.448,53
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.084.538,52	1.397.412,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	15.112,00	16.134,00
5. Umsatzsteuerverbindlichkeit	0,00	0,00
SUMME Passiva	1.161.677,52	1.540.530,53

Gewinn und Verlustrechnung

für den Zeitraum vom 01. Januar 2012 bis 31. Dezember 2012

FORATIS AG, Kurt-Schumacher-Straße 18 - 20, 53113 Bonn

Seite: 3

	2012 EUR	2011 EUR
1. Umsatzerlöse	267.666,40	5.597.445,14
2. Sonstige betriebliche Erträge	427.154,79	38.099,37
3. Bezogene Aufwendungen		
a) Bezogene Aufwendungen	-226.496,27	-4.926.100,84
4. Rohergebnis	<u>468.324,92</u>	<u>709.443,67</u>
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-441.858,67	-500.271,23
6. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	251.037,99	44.529,48
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	32.122,56	2.825,88
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-48.972,43	-78.396,74
9. Abgeführte Gewinne auf Grund einer Gewinngemeinschaft und aus Gewinnabführungsverträgen	-260.654,37	-178.131,06
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11. <u>Jahresüberschuß</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Anlagegitter per 31. Dezember 2012

Firma	Konto	Bezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten		kumulierte Abschreibungen		Buchwert		
			Zugang	Abgang	Abschreibung	Auflösung	31.12.2012	31.12.2011	
Foratis AG	811	Anteile FORATIS Gründungs GmbH	25.000,00		25.000,00		0,00	25.000,00	25.000,00
	812	Anteile Lavend GmbH	25.000,00		25.000,00		0,00	25.000,00	25.000,00
	813	Anteile Deutsche GmbH-Institut GmbH	25.000,00	25.000,00	0,00		0,00	0,00	25.000,00
	814	Anteile Firma Fertig los GmbH	25.000,00	25.000,00	0,00		0,00	0,00	25.000,00
	815	Anteile Atrium Limited	18,00		18,00		0,00	18,00	0,00
				100.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.018,00
		Summe	100.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.018,00	100.000,00

Anhang für das Geschäftsjahr 2012

der Firma

FORATIS AG
Einzelabschluss
Kurt-Schumacher-Straße 18-20
53113 Bonn

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft im Sinne der §§ 264, 267 II HGB auf.

Der vorliegende Jahresabschluss ist grundsätzlich unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungs- und Bewertungsgrundsätzen nach den für kleine Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt (§§ 265 I 2, 266 ff. HGB).

Der Jahresabschluss ist in EURO dargestellt.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt zu Anschaffungskosten (§ 253 I 1 HGB).

Die Bewertung der Anteile an zum Verkauf bestimmten Kapitalgesellschaften erfolgte zu den Anschaffungskosten, soweit nicht ein niedrigerer Wert beizulegen war (§ 253 IV HGB). Die Anschaffungskosten entsprechen dem teileingezahlten Stammkapital der gegründeten und zum Verkauf bestimmten Vorratsgesellschaften. Die entsprechenden Einzahlungsverpflichtungen wurden wertmindernd berücksichtigt. Der Bestand der Gesellschaften wurde durch Inventur nachgewiesen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nominalwert angesetzt. Den in den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen enthaltenen Risiken wird durch Bildung angemessen dotierter Einzel- und Pauschalwertberichtigungen Rechnung getragen.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, die ursprünglich auf fremde Währung lauteten, bestanden zum Abschlussstichtag nicht.

Flüssige Mittel werden zu Nominalwerten angesetzt (§ 253 I HGB).

Die sonstigen Rückstellungen erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten und sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist (§ 253 I 2 HGB). Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht.

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert (§ 253 I 2 HGB).

III. **Angaben zur Bilanz**

Forderungen gegen Gesellschafter (§ 42 III GmbHG) bestehen am Abschlussstichtag nicht.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren (§ 268 V 1 HGB, § 285 Nr.1a HGB) bestehen nicht.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (§ 42 III GmbHG) betragen 1.059 TEURO (Vorjahr: 1.322 TEURO). Darüber hinaus bestehen Verbindlichkeiten gegenüber Tochtergesellschaften von Höhe von 25 TEURO (Vorjahr: 76 TEURO) sowie Forderungen gegenüber einer Tochtergesellschaft in Höhe von 1.028 TEURO (Vorjahr: 603 TEURO). Die Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen werden mit 5,5 % p.a. verzinst.

Zum Abschlussstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse im Sinne von § 251 HGB (§ 268 VII HGB).

IV. **Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 II HGB) aufgestellt.

Im Umsatz sind Umsätze mit verbundenen Unternehmen in Höhe von 31 TEURO enthalten (Vorjahr: 0 TEURO).

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge von verbundenen Unternehmen in Höhe von 420 TEURO enthalten (Vorjahr: 0 TEURO).

In den bezogenen Aufwendungen sind Leistungen von verbundenen Unternehmen in Höhe von 15 TEURO enthalten (Vorjahr: 35 TEURO).

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Leistungen der Gesellschafterin in Höhe von 297 TEURO (Vorjahr: 282 TEURO) enthalten. Darüber hinaus sind hierin Leistungen von verbundenen Unternehmen in Höhe von 23 TEURO (Vorjahr: 23 TEURO) enthalten.

Die Zinsaufwendungen enthalten Zinszahlungen an die Gesellschafterin in Höhe von 48 TEURO (Vorjahr: 45 TEURO).

Aufgrund des mit der alleinigen Gesellschafterin, der FORIS AG, abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrages wird kein Jahresüberschuss ausgewiesen.

V. **Sonstige Pflichtangaben**

Die FORIS AG, Kurt-Schumacher-Straße 18-20, 53113 Bonn, ist alleinige Gesellschafterin der FORATIS AG und stellt einen befreienden Konzernabschluss und Konzernlagebericht gem. § 291 HGB auf, der im Bundesanzeiger veröffentlicht wird.

Die FORATIS AG ist alleinige Gesellschafterin mit einem Stammkapital von jeweils 25.000 EURO der

- FORATIS Gründungs GmbH (vormals haws GmbH) und
- Lavend GmbH.

Mit diesen Gesellschaften besteht ein Ergebnisabführungsvertrag.

Die FORATIS AG ist als übernehmender Rechtsträger nach Maßgabe des Verschmelzungsvertrages vom 17. August 2012 sowie der Zustimmungsbeschlüsse ihrer Hauptversammlung vom 17. August 2012 und der Gesellschafterversammlung des übertragenden Rechtsträgers vom 17. August 2012 mit der Firma, fertig, los GmbH rückwirkend zum 1. Januar 2012 verschmolzen. Weiterhin ist die FORATIS AG als übernehmender Rechtsträger nach Maßgabe des Verschmelzungsvertrages vom 17. August 2012 sowie der Zustimmungsbeschlüsse ihrer Hauptversammlung vom 17. August 2012 und der Gesellschafterversammlung des übertragenden Rechtsträgers vom 17. August 2012 mit der Deutsche GmbH-Institut GmbH rückwirkend zum 1. Januar 2012 verschmolzen. Die Eintragung beider Verschmelzungen erfolgte am 27. August 2012. Auswirkungen aus den Verschmelzungen ergaben sich für die FORIS AG nicht.

Darüber hinaus ist die FORATIS AG alleinige Gesellschafterin mit einem gezeichneten Kapital von 18 Euro der

- Atrium Vermoegensverwaltungs Limited.

Sitz der Gesellschaft ist die Kurt-Schumacher-Str. 18-20 in 53113 Bonn.

Der Aufsichtsrat besteht aus folgenden Personen:

- Dr. Christian Rollmann, Rechtsanwalt, Bonn, Vorsitzender des Aufsichtsrats
- Olaf Wilcke, Business Director International, Bonn, stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrats
- Oliver Schmidt, Diplom-Kaufmann, Unternehmer, Düsseldorf

Mitglieder des Vorstandes der FORATIS AG während des abgelaufenen Geschäftsjahres waren:

- Herr Ralf Braun, Diplom Volkswirt, Rösrath, sowie
- Herr JUDr. Peter Falk, Dinslaken (ab 01.05.2012).

Die Vorstände sind einzelvertretungsberechtigt und befugt, im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfte vorzunehmen.

Einzelprokura im Berichtsjahr bestand für:

- Herrn Achim Bönninghaus, Rechtsanwalt, Köln.

Herr Achim Bönninghaus ist befugt, im Namen der Gesellschaft mit sich im eigenen Namen oder als Vertreter eines Dritten Rechtsgeschäfte vorzunehmen.

Im Geschäftsjahr 2012 wurden keine eigenen Mitarbeiter beschäftigt.

Mit Beschluss vom 4. Februar 2013 wurde Herr Achim Bönninghaus zum weiteren Vorstand der FORATIS AG bestellt. Die Einzelprokura ist mit selbem Datum erloschen. Die entsprechenden Eintragungen im Handelsregister erfolgten am 12. März 2013.

Von den Erleichterungen gemäß § 274a HGB und § 288 HGB wurde Gebrauch gemacht.

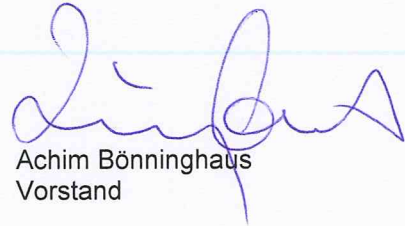
Bonn, den 25. März 2013



Ralf Braun
Vorstand



JUDr. Peter Falk
Vorstand



Achim Bönninghaus
Vorstand