
ABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2013

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 Achim Bönninghaus,
Herrn Ralf Braun und
Herrn JUDr. Peter Falk

beauftragten mich, den Jahresabschluss der Gesellschaft auf den 31. Dezember 2013 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 2012 wurde unter dem Vorbehalt der Nachprüfung veranlagt. Eine steuerliche Außenprüfung wurde zuletzt für die Jahre bis 2009 durchgeführt.

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. Es ist eingeteilt in 50.000 nennwertlose auf den Inhaber lautende Stückaktien.

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, 24. März 2014



Helmut Kögler

BILANZ
zum
31. Dezember 2013

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

Seite: 1

	2013 EUR	2012 EUR
AKTIVA		
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	50.018,00	50.018,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Anteile zum Verkauf bestimmter Kapitalgesellschaften	0,00	28.270,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	960,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.804.724,50	1.028.460,84
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>6.961,09</u>	<u>173,35</u>
	1.811.685,59	1.029.594,19
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		
	28.633,24	53.795,33
<u>SUMME Aktiva</u>	<u>1.890.336,83</u>	<u>1.161.677,52</u>

BILANZ
zum
31. Dezember 2013

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

Seite: 2

	2013 EUR	2012 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	3.000,00
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.400,49	4.027,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.810.083,34	1.084.538,52
3. Sonstige Verbindlichkeiten	14.853,00	15.112,00
4. Umsatzsteuerverbindlichkeit	0,00	0,00
	1.832.336,83	1.103.677,52
<u>SUMME Passiva</u>	1.890.336,83	1.161.677,52

Gewinn und Verlustrechnung

für den Zeitraum vom 01. Januar 2013 bis 31. Dezember 2013

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

Seite: 3

	2013 EUR	2012 EUR
1. Umsatzerlöse	13.231,18	267.666,40
2. Sonstige betriebliche Erträge	476.109,25	427.154,79
3. Bezogene Aufwendungen		
a) Bezogene Aufwendungen	-23.094,31	-226.496,27
4. Rohergebnis	466.246,12	468.324,92
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-432.033,42	-441.858,67
6. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	251.099,26	251.037,99
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	43.887,57	32.122,56
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-55.396,67	-48.972,43
9. Abgeführte Gewinne auf Grund einer Gewinngemeinschaft und aus Gewinnabführungsverträgen	-273.802,86	-260.654,37
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00
11. <u>Jahresüberschuß</u>	0,00	0,00

Anlagengitter per 31. Dezember 2013

Firma	Konto	Bezeichnung	01.01.2013		31.12.2013		01.01.2013		31.12.2013		Buchwert		
			Zugang	Abgang	Zugang	Abgang	Abschreibung	Auflösung	Umbuchung	Umbuchung	31.12.2013	31.12.2013	
Foratis AG	Finanzanlagen												
	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
	815	Anteile Atrium Limited	18,00		18,00						0,00	18,00	18,00
		Summe	50.018,00	0,00	50.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.018,00	50.018,00	

Anhang für das Geschäftsjahr 2013

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 1.784 TEURO (Vorjahr: 1.059 TEURO). Darüber hinaus bestehen Verbindlichkeiten gegenüber Tochtergesellschaften von Höhe von 26 TEURO (Vorjahr: 25 TEURO) sowie Forderungen gegenüber einer Tochtergesellschaft in Höhe von 1.805 TEURO (Vorjahr: 1.028 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 0 TEURO enthalten (Vorjahr: 31 TEURO).

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge von verbundenen Unternehmen in Höhe von 474 TEURO enthalten (Vorjahr: 420 TEURO).

In den bezogenen Aufwendungen sind Leistungen von verbundenen Unternehmen in Höhe von 8 TEURO enthalten (Vorjahr: 15 TEURO).

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Leistungen der Gesellschafterin in Höhe von 256 TEURO (Vorjahr: 297 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 54 TEURO (Vorjahr: 48 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 und der
- Lavend GmbH.

Mit diesen Gesellschaften besteht ein Ergebnisabführungs- und Beherrschungsvertrag.

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
- Christian Berner, Unternehmer, Hamburg (ab 25. Juni 2013)
- Oliver Schmidt, Diplom-Kaufmann, Unternehmer, Düsseldorf (bis 25. März 2013)

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

- Herr Achim Bönninghaus, Rechtsanwalt, Köln (ab 4. Februar 2013)
- Herr Ralf Braun, Diplom Volkswirt, Rösrath,
- Herr JUDr. Peter Falk, Rechtsanwalt, Dinslaken.

Die Vorstände Ralf Braun und JUDr. Peter Falk 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 (bis 4. Februar 2013)

Im Geschäftsjahr 2013 wurden keine eigenen Mitarbeiter beschäftigt.

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

Bonn, den 24. März 2014

Ralf Braun
Vorstand

JUDr. Peter Falk
Vorstand

Achim Bönninghaus
Vorstand