

Bundesanzeiger

Name	Bereich	Information	V.-Datum
trovicor holding GmbH München	Rechnungslegung/ Finanzberichte	Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2010 bis zum 31.12.2010	04.05.2012

trovicor holding GmbH

München

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2010 bis zum 31.12.2010**Bilanz zum 31. Dezember 2010****Aktiva**

	2010 €	2009 €
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.436.013,29	1.818.348,00
II. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	3.215.981,33	207.000,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens		500.000,00
	3.215.981,33	707.000,00
	4.651.994,62	2.525.348,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
Geleistete Anzahlungen	0,00	338,00
	0,00	338,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.086.775,13	7.962.676,28
2. Sonstige Vermögensgegenstände	933.588,18	6.854.894,15
	8.020.363,31	14.817.570,43
	1.479.662,05	5.898.866,72
	9.500.025,36	20.716.775,15
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	14.152.019,98	23.242.123,15

Passiva

	2010 €	2009 €
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	5.180.000,00	2.180.000,00
III. Verlustvortrag	- 569.605,50	- 18.358,39
IV. Jahresfehlbetrag	- 684.437,30	- 551.247,14
	3.950.957,20	1.635.394,47
B. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	24.479,45	15.000,00
	24.479,45	15.000,00
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14,89	45,82
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 14,89 (Vorjahr: € 45,82)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	280.983,51	68.677,33
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 280.983,51 (Vorjahr: € 68.677,33)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.698,53	3.560.086,54

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 7.698,53 (Vorjahr: € 3.560.086,54)		
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	9.883.302,50	17.845.283,61
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)		
5. Sonstige Verbindlichkeiten	4.583,90	117.635,38
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 4.583,90 (Vorjahr: € 117.653,38)		
- davon aus Steuern: € 4.583,90 (Vorjahr: € 9.404,29)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00 (Vorjahr: € 932,31)		
	10.176.583,33	21.591.728,68
	14.152.019,98	23.242.123,15

Gewinn- und Verlustrechnung für 2010

	2010	2009
	€	€
1. Umsatzerlöse	903.626,99	645.750,00
2. Bruttoergebnis vom Umsatz	903.626,99	645.750,00
3. Allgemeine Verwaltungskosten	- 851.038,53	- 625.371,05
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 349.507,45	- 517.054,65
5. Betriebsergebnis	- 296.890,60	- 496.579,27
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	73.551,95	77.766,21
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 146.130,00	- 132.412,88
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 369.468,65	- 551.225,94
9. Außerordentliche Aufwendungen	- 313.000,00	
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 1.968,65	
11. Sonstige Steuern	0,00	- 21,20
12. Jahresfehlbetrag	- 684.437,30	- 551.247,14

Anhang für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2010

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss und zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungsmethoden

Die Gesellschaft wendet die Bilanzierungsvorschriften des Bilanzmodernisierungsgesetzes (BilMoG) erstmalig für das Geschäftsjahr 2010 an. Die Umstellung erfolgte zum 1. Januar 2010. Die Vorjahreszahlen gemäß § 265 Abs. 2 Satz 1 HGB wurden entsprechend Art. 67 Abs. 8 Satz 2 EGHGB nicht an die geänderten Bewertungsmethoden angepasst. Wesentliche erfolgswirksame Auswirkungen durch die erstmalige Anwendung des BilMoG ergaben sich aufgrund der grundsätzlichen Anwendung der Beibehaltungswahlrechte im Rückstellungsbereich nicht.

Die Bilanz wird aufgestellt unter Berücksichtigung der vollständigen Verwendung des Jahresergebnisses; die Gewinn- und Verlustrechnung wird aufgestellt nach dem Umsatzkostenverfahren.

Angaben, die zulässigerweise in der Bilanz oder im Anhang aufgeführt werden können, sind im Anhang zu finden.

Die vor den Bilanz- und Gewinn- und Verlustrechnungs-Posten in Klammer gesetzten Zahlen verweisen auf Erläuterungen im Anhang.

Von bestehenden Ansatzwahlrechten wird, wenn nicht unter den Bewertungsmethoden abweichend beschrieben, nur Gebrauch gemacht, soweit aufgrund steuerrechtlicher Vorschriften eine Aktivierungs- bzw. Passivierungspflicht besteht.

Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Finanzanlagen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet; die immateriellen Vermögensgegenstände werden linear über die erwartete Nutzungsdauer abgeschrieben.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände, der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sowie die Rechnungsabgrenzungsposten werden grundsätzlich mit dem Nennbetrag angesetzt. Den Ausfallrisiken zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung ist durch ausreichend bemessene Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Die liquiden Mittel wurden mit dem Nennbetrag angesetzt.

Das gezeichnete Kapital entspricht dem Stammkapital laut Gesellschaftsvertrag sowie der Handelsregistereintragung und wurde voll einbezahlt.

Die Rückstellungen wurden nach vernünftigen kaufmännischen Grundsätzen gebildet und tragen den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten in angemessenem Umfang Rechnung.

Die Verbindlichkeiten sind grundsätzlich mit ihrem Erfüllung- bzw. Rückzahlungsbetrag passiviert.

Die Verbindlichkeiten sind grundsätzlich mit ihrem Erfüllungs- bzw. Rückzahlungsbetrag passiviert.

Forderungen und Verbindlichkeiten in fremder Währung werden mit dem Kurs für den Tag des Geschäftsvorfalles bewertet. Forderungen werden gegebenenfalls mit dem niedrigeren Geldkurs am Bilanzstichtag, Verbindlichkeiten mit dem höheren Briefkurs am Bilanzstichtag angesetzt.

II. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

Anlagevermögen

Zur Entwicklung des Anlagevermögens verweisen wir auf den Anlagespiegel zu diesem Anhang.

Der Anteilsbesitz setzt sich zum 31. Dezember 2010 wie folgt zusammen:

Name und Sitz der Gesellschaft	Höhe des Anteils	Eigenkapital	Ergebnis 2010
	am Kapital	In EUR	In EUR
trovicor GmbH, München	100,0	25.000	- 8.516.725
trovicor s.r.o, Prag, Tschechien	100,0	7.699	10.445

Die Unternehmen im Anteilsbesitz stellen verbundene Unternehmen dar.

Forderungen an verbundene Unternehmen

Der Posten beinhaltet im Wesentlichen Darlehensforderungen aus gewährten Darlehen an das verbundene Unternehmen trovicor GmbH, München (TEUR 7.658) und Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (TEUR 532). Verrechnungen aufgrund der umsatzsteuerlichen Organschaft mit der trovicor GmbH, München, in Höhe von TEUR 852 vermindern die Position entsprechend.

Die Darlehensforderungen weisen eine Fälligkeit von mehr als einem Jahr und weniger als 5 Jahren auf.

Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Der Posten enthält Mittel in Höhe von TEUR 920, die als Sicherheit für die Geschäftsbeziehung mit der Projektversicherung dienen.

Eigenkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt EUR 25.000 und ist voll einbezahlt. Der Anteilsbesitz gestaltet sich am Abschlussstichtag wie folgt:

Gesellschafter	Sitz	Anteil am	Anteil in %
		Stammkapital in	
Perusa Partners Fund 1, L.P.	Guernsey	EUR 24.153	96,61 %
PP Founder, L.P.	Guernsey	EUR 847	3,39 %

Im Geschäftsjahr wurden Zuzahlungen in die Kapitalrücklage gemäß § 272 Abs 2 Nr. 4 HGB in Höhe von TEUR 3.000 geleistet.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen die Abschluss- und Prüfungskosten sowie Urlaubsansprüche.

Verbindlichkeiten

Unter den Verbindlichkeiten sind Darlehensverbindlichkeiten einschließlich aufgelaufener Zinsen gegenüber den Gesellschaften Perusa Partners Fund I, L.P., Guernsey, und PP Founder, L.P., Guernsey, in Höhe von TEUR 9.883 ausgewiesen. Die Darlehen haben eine Fälligkeit von mehr als einem Jahr und weniger als 5 Jahren. Für die Darlehen wurde ein Rangrücktritt vereinbart.

Alle anderen Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis zu 1 Jahr.

Verbindlichkeiten an verbundene Unternehmen

Der Posten beinhaltet Verbindlichkeiten aus dem Liefer- und Leistungsverkehr mit dem verbundenen Unternehmen trovicor s.r.o. in Prag.

Vorbemerkung zur Gewinn- und Verlustrechnung

Aufgrund der Aufnahme des operativen Geschäftsbetriebs zum 1. April 2009 ist die aktuelle Geschäftsentwicklung mit den Vorjahreszahlen der Gewinn- und Verlustrechnung nur eingeschränkt vergleichbar.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse bestehen aus Erlösen aus dem Dienstleistungsvertrag mit der trovicor GmbH und Lizenzgebühren für immaterielle Vermögensgegenstände.

Die allgemeinen Verwaltungskosten beinhalten im Wesentlichen Personalaufwand und Abschreibungsaufwendungen

Die allgemeinen Verwaltungskosten beinhalten im wesentlichen Personalaufwand und Abschreibungsaufwendungen.

Die Zinserträge beinhalten Erträge aus verbundenen Unternehmen in Höhe von TEUR 72.

III. Ergänzende Angaben

Angaben zum Personalaufwand nach § 275 Abs. 2 Nr. 6 HGB

	2010 (Betrag in EUR)	2009 (Betrag in EUR)
a) Löhne und Gehälter	- 502.205,57	- 232.096,94
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	- 21.710,25	- 18.172,11
davon für Altersversorgung	- 29,12	- 2.146,19

Außerordentliche Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen umfassen Aufwendungen im Zusammenhang mit der Restrukturierung des Managements.

Konzernzugehörigkeit

Die trovicor holding GmbH stellt den Konzernabschluss für den kleinsten Kreis von Unternehmen auf.

Zusammensetzung der Geschäftsführung

Dipl. Wi.-Ing. Martin Klink, Hanau.

Johann Preinsberger, Bad Wiessee, bis
04.10.2010

Dr. Peter Weidermann, ab 01.05.2011

Bezüge der Mitglieder der Unternehmensorgane (Geschäftsführer):

Die Angabe unterbleibt gemäß § 286 Abs. 4 HGB in Verbindung mit § 285 Nr. 9 HGB.

München, 25. Mai 2011

Martin Klink

Peter Weidermann