

HALBJAHRESABSCHLUSS DER

# INVESTUNITY AG

ZUM 30. JUNI 2008



# Bilanz

der INVESTUNITY AG, München zum 30. Juni 2008

## Aktiva

	30.06.2008 €	31.12.2007 €
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	973.642	973.642
2. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.142.913	1.113.968
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	2.028.000	2.028.000
Summe Anlagevermögen	4.144.555	4.115.610
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	466.780	435.377
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 242.391 (Vorjahr: EUR 177.000)		
II. Wertpapiere	300.070	300.070
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	83.259	18.359
Summe Umlaufvermögen	850.109	753.806
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	125	250
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.994.789</b>	<b>4.869.666</b>

# Bilanz

der INVESTUNITY AG, München zum 30. Juni 2008

## Passiva

	30.06.2008 €	31.12.2007 €
<b>A. Eigenkapital</b>		
Gezeichnetes Kapital	3.835.000	3.835.000
Kapitalrücklage	478.770	478.770
Bilanzgewinn / -verlust	283.892	194.001
Summe Eigenkapital	4.597.662	4.507.771
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	153.900	109.900
2. Sonstige Rückstellungen	25.297	31.000
Summe Rückstellungen	179.197	140.900
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.030	11.475
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr EUR 12.030 (Vorjahr: EUR 11.475)		
Sonstige Verbindlichkeiten	205.900	209.520
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr EUR 3.280 (Vorjahr: EUR 6.900)		
- davon mit einer Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahre EUR 202.620 (Vorjahr: EUR 202.620)		
Summe Verbindlichkeiten	217.930	220.995
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.994.789</b>	<b>4.869.666</b>

# Gewinn- und Verlustrechnung

der INVESTUNITY AG, München für das Geschäftsjahr  
vom 1. Januar 2008 bis 30. Juni 2008

	30.06.2008	1.1.2007 31.12.2007
	€	€
1. Umsatzerlöse	30.000	–
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.754	361.427
3. Personalaufwand	–	-60.000
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-35.028	-107.475
5. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens - davon aus verbundenen Unternehmen	136.379	358.802
EUR 31.379 (Vorjahr EUR 61.414)		
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.150	39.381
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	–	-1.568
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>134.255</b>	<b>590.567</b>
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-44.364	-144.144
10. Sonstige Steuern	–	-9.832
<b>11. Jahresüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>89.891</b>	<b>436.591</b>
12. Verlust- / Gewinnvortrag	194.001	-242.590
<b>13. Bilanzgewinn / -verlust</b>	<b>283.892</b>	<b>194.001</b>

# Anhang

## 1. Gesetzliche Grundlagen

Der Jahresabschluss wurde nach den Bestimmungen der §§ 242 bis 256 und §§ 264 bis 288 HGB und den Vorschriften des AktG aufgestellt. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden im Vergleich zum Vorjahr unverändert beibehalten.

## 2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 284 Abs. 2 HGB) sind im Rahmen der handelsrechtlichen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, unter Beachtung ergänzender Vorschriften für Kapitalgesellschaften, an den steuerlichen Ansatz- und Bewertungsvorschriften orientiert (§§ 5, 6 ff. EStG, § 8 Abs. 1 KStG):

- 2.1** Das **Finanzanlagevermögen** wurde zu Anschaffungskosten zuzüglich der Anschaffungsnebenkosten oder dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.
- 2.2** **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** sind zum Nominalwert ausgewiesen. Uneinbringliche Forderungen werden zeitnah abgeschrieben. Einzelwertberichtigungen werden im Bedarfsfall für konkrete Ausfallrisiken gebildet.
- 2.3** Die **Rückstellungen** sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung angesetzt (§ 253 Abs.1 HGB). Sie berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten.
- 2.4** Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

## 3. Erläuterungen und Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

### 3.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung und detaillierte Darstellung des Anlagevermögens wird im Anlagespiegel in Anlage 1 erläutert.

#### Finanzanlagen

##### Beteiligungen

Die Gesellschaft ist seit März 2007 zu 10% an der Goebel Home Accessoires AG, Baar (Schweiz) („Goebel H.A.“) beteiligt. Im November 2007 wurde im Rahmen einer Kapitalerhöhung der Goebel H.A. ein bestehendes Darlehen in Höhe von TEUR 967 teilweise in Eigenkapital umgewandelt und entsprechend als Erhöhung des Beteiligungsansatzes gebucht. Die Beteiligungsquote blieb dabei unverändert. Die entsprechende Darlehensforderung wurde um denselben Betrag reduziert.

### **Ausleihungen**

Die Ausleihungen beinhalten ein Darlehen mit Laufzeit bis zum 30.6.2012 in Höhe von TEUR 1.143.

### **Wertpapiere des Anlagevermögens**

Die Gesellschaft hat im Dezember 2005 Genussrechtscheine erworben. Weiterhin hat die Gesellschaft im Dezember 2006 Wandelanleihen erworben, die dem Depot der Gesellschaft im Januar 2007 gutgeschrieben wurden.

### **3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Sämtliche in der Bilanz ausgewiesenen sonstigen Vermögensgegenstände sind innerhalb eines Jahres, d.h. vor dem 31. Dezember 2008, fällig. Es handelt sich im Wesentlichen um Forderungen aus Zins- und Beteiligungserträgen sowie einer Einlageverpflichtung aus einer Unterbeteiligung am Anteil der Gesellschaft an der Goebel Home Accessories AG.

### **3.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**

Die Wertpapiere des Umlaufvermögens beinhalten Anteile an einer börsennotierten Aktiengesellschaft und sind zu ihren Anschaffungskosten bilanziert.

### **3.4 Eigenkapital**

#### **Grundkapital**

Das Grundkapital der Investunity AG beträgt TEUR 3.835, ist voll eingezahlt und wird am 30.06.2008 wie folgt gehalten:

	Wertpapier kennnummer	Anzahl	je Stück	Anteil am Grundkapital
Inhaber Stammaktien	613590	3.235.000	1 Euro	3.235.000 Euro
Inhaber -Vorzugsaktien ohne Stimmrecht	613593	600.000	1 Euro	600.000 Euro

Die stimmrechtslosen Vorzugsaktien sind mit einem nachzahlbaren Vorzugsgewinnanteil von 6% und einer Mehrdividende gegenüber den Stammaktien von 2% ihres Anteils am Grundkapital ausgestattet.

#### **Kapitalrücklage**

Die Kapitalrücklage umfasst unverändert zum Vorjahr TEUR 392 gemäß § 272 Abs. 2 Nr. 1 HGB als Aufgeld aus der Ausgabe von Aktien sowie TEUR 86 aus einer Kapitalherabsetzung im Zusammenhang mit der Umstellung des Kapitals von DM auf EUR.

#### **Bilanzgewinn**

Die Gesellschaft weist unter Berücksichtigung eines Gewinnvortrages aus der Vorperiode in Höhe von TEUR 194 einen Bilanzgewinn in Höhe von TEUR 284 aus.

### 3.5. Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	TEUR
Aufsichtsratsvergütung 2008 (anteilig)	9
Abschlusskosten (anteilig)	5
Ausstehende Rechnungen	3
<b>insgesamt</b>	<b>17</b>

### 3.6 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen eine Rückzahlungsverpflichtung aus Kapitaleinlage in Höhe von TEUR 203, welche eine Laufzeit zwischen 1 und 5 Jahren hat. Sämtliche übrigen Verbindlichkeiten sind innerhalb eines Jahres fällig. Keine der Verbindlichkeiten ist besichert.

### 3.7 Gewinn- und Verlustrechnung

Das Rohergebnis enthält Erträge aus Beratungsgebühren.

Die Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens enthalten Erträge aus Genussrechtsanteilen in Höhe von TEUR 30, anteilige Zinsen aus Wandelanleihen in Höhe von TEUR 75.

Die Sonstigen Zinsen und ähnliche Erträge beinhalten Zinserträge aus der Ausleihung an die Goebel Home Accesories AG in Höhe von TEUR 31.

## 4. Sonstige Angaben

### 4.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen keine Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen.

### 4.2 Organe der Gesellschaft

Vorstand

Donatus Albrecht, Vorstand, München

Johann Haberstock, Finanzvorstand, München (seit 1.2.2008)

Beide Vorstände sind von den Vorschriften des § 181 2. Alt. BGB befreit.

Aufsichtsrat

Dr. Dirk Markus (Aufsichtsratsvorsitzender), Vorstand, Feldafing  
Sven Fritsche, Rechtsanwalt, München  
Astrid Winter, Rechtsanwältin, München

#### **4.3 Gesamtbezüge der Organe**

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Organe wird gemäß § 288 HGB verzichtet.

#### **4.4 Arbeitnehmer**

Die Gesellschaft hatte im abgelaufenen Halbjahr keine Mitarbeiter.

München, 15. August 2008



Donatus Albrecht  
Vorstandsvorsitzender



Johann Haberstock  
Finanzvorstand

# Anlage 1

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 1.1.2008 bis 30.06.2008 INVESTUNITY AG, München

### Anschaffungs- und Herstellungskosten

	1.1.2008 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	30.06.2008 €
<b>Anlagevermögen</b>					
<b>Finanzanlagen</b>					
1. Beteiligungen	973.642	–	–	–	973.642
2. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.113.968	28.945	–	–	1.142.913
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	2.028.000	–	–	–	2.028.000
<b>Summe</b>	<b>4.115.610</b>	<b>28.945</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>4.144.555</b>

### Abschreibungen

	1.1.2008 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	30.06.2008 €
<b>Anlagevermögen</b>					
<b>Finanzanlagen</b>					
1. Beteiligungen	–	–	–	–	–
2. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	–	–	–	–	–
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	–	–	–	–	–
Geleistete Anzahlungen	–	–	–	–	–
<b>Summe</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</b>

### Nettobuchwert

	30.06.2008 €	31.12.2007 €
<b>Anlagevermögen</b>		
<b>Finanzanlagen</b>		
1. Beteiligungen	973.642	973.642
2. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.142.913	1.113.967
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	2.028.000	2.028.000
<b>Summe</b>	<b>4.144.555</b>	<b>4.115.610</b>

## Impressum

INVESTUNITY AG  
Bavariaring 11  
80336 München  
Telefon +49 89 54 47 99-0  
Telefax +49 89 54 47 99-55  
info@investunity.de

Redaktion INVESTUNITY AG  
Investor Relations & Unternehmenskommunikation  
Ingo Middelmanne  
Bavariaring 11  
80336 München  
Telefon +49 89 54 47 99-56  
Telefax +49 89 54 47 99-55  
info@investunity.de

Konzept, Gestaltung und Produktion  
KraftWerk Kommunikationsdesign  
Ammerseestraße 4  
D-82396 Pähl  
Telefon +49 8808 92 46-52  
Telefax +49 8808 92 48-300  
uk@kraftwerkdesign.de

Handelsregister  
Sitz der Gesellschaft: München  
Registergericht München, HRB 163932  
Ust-Id: DE 148645229





INVESTUNITY AG  
Bavariaring 11 · 80336 München  
Telefon +49 89 544799-0 · Telefax +49 89 544799-55  
info@investunity.de · www.investunity.de