



Jahresabschluss 2012

Pantaleon Entertainment AG
Katharinenstr. 4
61476 Kronberg im Taunus

PANTALEON ENTERTAINMENT GMBH, BERLIN

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2012

AKTIVA

	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	690,00
		1,00 690,00
II. Finanzanlagen		
Beteiligungen	1.082.250,00	25.000,00
	1.082.250,00	25.000,00
	1.082.251,00	25.690,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	4.426.510,49	42.000,00
2. Erhaltene Anzahlungen	-1.607.293,87	0,00
	2.819.216,62	42.000,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.415,87	0,00
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	132.168,25	166.795,21
3. Sonstige Vermögensgegenstände	265.396,16	12.751,80
	416.980,28	179.547,01
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	554.493,27	2.652,45
	3.790.690,17	224.199,46
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	120,00	0,00
D. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG	0,00	58.727,23
	4.873.061,17	308.616,69

PASSIVA

	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	12.500,00	12.500,00
II. Verlustvortrag	-71.227,23	-24.633,50
III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.049.588,46	-46.593,73
IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	58.727,23
	990.861,23	0,00
B. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	12.000,00	6.000,00
	12.000,00	6.000,00
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.521.100,91	617,57
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	238.311,11	27.419,28
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	268.713,62	58.465,04
4. Sonstige Verbindlichkeiten	842.074,30	216.114,80
- davon aus Steuern: EUR 235.245,44 (Vorjahr: EUR 0,00)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 22.410,22 (Vorjahr: EUR 0,00)		
	3.870.199,94	302.616,69
	4.873.061,17	308.616,69

PANTALEON ENTERTAINMENT GMBH, BERLIN

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2012

	2012 EUR	2011 EUR
1. Umsatzerlöse	1.594.752,55	122.618,66
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>1.074.660,28</u>	<u>0,00</u>
3. Gesamtleistung	2.669.412,83	122.618,66
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-1.594.677,14</u>	<u>-154.162,12</u>
	-1.594.677,14	-154.162,12
5. Personalaufwand		
a) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-434,85	0,00
- davon für Altersversorgung: EUR 434,85 (Vorjahr: EUR 0,00)		
	<u>-434,85</u>	<u>0,00</u>
6. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>-689,00</u>	<u>-827,00</u>
	-689,00	-827,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-18.549,74	-9.201,90
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	64,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-5.537,64</u>	<u>-5.021,37</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>1.049.588,46</u>	<u>-46.593,73</u>
11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>1.049.588,46</u>	<u>-46.593,73</u>

**Pantaleon Entertainment GmbH
Berlin**

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012

Anhang

I. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Im Rahmen der Veröffentlichung wird von den größenabhängigen Erleichterungen für die Aufstellung gemäß § 274 a, § 276 sowie § 288 HGB und die Veröffentlichung nach § 326 HGB Gebrauch gemacht.

Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Die Gesellschaft richtet sich bei der Bilanzierung und Bewertung nach den Vorschriften der §§ 242 ff HGB sowie nach den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften der §§ 264 ff HGB und ergänzend nach den Vorschriften des GmbHG.

Soweit Wahlrechte für Angaben in der Bilanz oder im Anhang ausgeübt werden können, wurde der Vermerk im Anhang gewählt.

In Ausübung des Wahlrechtes gem. § 268 Abs. 5 S. 2 HGB werden erhaltene Anzahlungen offen auf der Aktivseite vom Posten "Vorräte" abgesetzt ausgewiesen.

II. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen ist mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Berücksichtigung planmäßiger Abschreibungen (nach Maßgabe der steuerlich zulässigen Nutzungsdauer) bewertet.

Vorräte (unfertige Erzeugnisse und Leistungen)

Die Produktions- und Produktionsnebenkosten noch nicht fertig gestellter Filme werden aktiviert und die Aktivposten nach Fertigstellung der Filme erfolgswirksam aufgelöst.

Die für noch nicht fertig gestellte Filme erhaltenen Anzahlungen werden offen auf der Aktivseite vom Posten "Vorräte" abgesetzt und nach Fertigstellung der Filme erfolgswirksam aufgelöst.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Restlaufzeit beträgt weniger als ein Jahr. Sie sind mit ihrem Nominalwert ausgewiesen.

Guthaben bei Kreditinstituten

Die Guthaben bei Kreditinstituten valutieren ausschließlich in Euro. Sie sind durch Kontoauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

Rückstellungen

Die Rückstellungen berücksichtigen unseres Erachtens alle erkennbaren Risiken und Verpflichtungen und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind zu Erfüllungsbeträgen angesetzt und weisen folgende Restlaufzeiten auf:

- bis zu einem Jahr: € 2.893.569,25

- mehr als 5 Jahre: € 976.630,69

III. Sonstige Angaben

Geschäftsführung

Geschäftsführer waren im Berichtsjahr:

Matthias Schweighöfer, Schauspieler, Berlin

Dan Maag, Filmproduzent, München

Die Geschäftsführer sind einzelvertretungsberechtigt und von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Mitarbeiter

Die Gesellschaft beschäftigte im Jahresdurchschnitt 18 Arbeitnehmer im Sinne des § 267 Abs. 1 Nr. 3 HGB.



Beteiligungsbesitz gem. § 285 Nr. 11 HGB

Die Gesellschaft hält 49% der Anteile am Eigenkapital von € 25.000 der Pantaleon Films GmbH mit Sitz in Frankfurt am Main. Diese weist für 2012 einen Jahresfehlbetrag von € 1.391.769,20 aus.

Angaben gemäß § 42 Abs. 3 GmbHG

Gegenüber den Gesellschaftern bestanden zum 31. Dezember 2012 Verbindlichkeiten von € 221.630,69.

Berlin, den

Pantaleon Entertainment GmbH

Matthias Schweighöfer
(Geschäftsführer)

Dan Maag
(Geschäftsführer)



BESTÄTIGUNGSVERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung der Pantaleon Entertainment GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2012 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

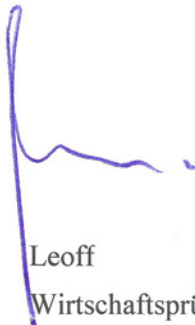
Frankfurt am Main, 21. Juli 2014

VOTUM AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Stache

Wirtschaftsprüfer



Leoff

Wirtschaftsprüfer

