

Jahresabschluss

**Patriarch MultiManager GmbH**  
**Frankfurt am Main**

zum 31. Dezember 2013

**Patriarch MultiManager GmbH, Frankfurt am Main**

Bilanz zum 31. Dezember 2013

AKTIVA

	<u>31.12.2013</u> EUR	<u>Vorjahr</u> TEUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	339,00	0
II. Sachanlagen Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.142,00	27
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	389.262,45	16
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	81
3. Sonstige Vermögensgegenstände	750,00	180
II. Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	485.538,72	166
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	32.762,00	20
	<u>913.794,17</u>	<u>490</u>
	<u><u>913.794,17</u></u>	<u><u>490</u></u>

**Patriarch MultiManager GmbH, Frankfurt am Main**

Bilanz zum 31. Dezember 2013

PASSIVA

	<u>31.12.2013</u> EUR	<u>Vorjahr</u> TEUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	250.000,00	250
II. Verlustvortrag / Gewinnvortrag	135.591,25	94
III. Jahresüberschuss	217.942,89	42
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	54.712,24	0
2. Sonstige Rückstellungen	111.310,11	50
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	26.396,98	18
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	80.088,78	0
3. Sonstige Verbindlichkeiten	10.369,57	13
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	27.382,35	23
	<u>913.794,17</u>	<u>490</u>
	<u><u>913.794,17</u></u>	<u><u>490</u></u>

**Patriarch Multi-Manager GmbH, Frankfurt am Main**

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2013**

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
1. Umsatzerlöse	1.403.507,04	1.029.245,76
2. Sonstige betriebliche Erträge	17.145,50	46.965,40
3. Materialaufwand	-158.903,54	-159.505,41
4. Personalaufwand	-430.493,54	-404.790,84
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-9.267,39	-12.662,59
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-514.455,00	-436.930,53
7. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	336,15
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>307.533,07</b>	<b>62.657,94</b>
10. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
<b>11. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>307.533,07</b>	<b>62.657,94</b>
12. Steuern von Einkommen und Ertrag	-88.307,18	-19.844,28
13. Sonstige Steuern	-1.283,00	-1.195,00
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>217.942,89</b>	<b>41.618,66</b>
15. Gewinnvortrag	135.591,25	93.972,59
16. Ausschüttungen	-353.534,14	0,00
<b>17. Bilanzgewinn</b>	<b>0,00</b>	<b>135.591,25</b>



## **Allgemeine Angaben**

Die Gesellschaft hat vom für kleine Kapitalgesellschaften bestehenden Wahlrecht nach § 264 Abs. 1 S. 4 HGB Gebrauch gemacht und auf die Erstellung eines Lageberichtes verzichtet.

Der Jahresabschluss entspricht den für kleine Kapitalgesellschaften entsprechenden Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches sowie den Sondervorschriften des GmbH-Gesetzes.

Von den für kleine Kapitalgesellschaften im Sinne von § 267 Abs. 1 HGB bestehenden Erleichterungen hat die Gesellschaft teilweise Gebrauch gemacht.

Die Gliederung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung entspricht den §§ 266 und 275 HGB, wobei für die Gewinn- und Verlustrechnung das Gesamtkostenverfahren Anwendung findet.

## **Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden ist entsprechend den handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und Bilanzierung vorgenommen.

## **Anlagevermögen**

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind mit den Anschaffungskosten vermindert um die planmäßige Abschreibungen angesetzt. Den planmäßigen Abschreibungen wurde die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer zugrunde gelegt.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von Euro 410,00 wurden im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens, die vor dem Jahr 2010 erworben wurden und die historische Anschaffungskosten zwischen Euro 150,00 und Euro 1.000,00 hatten, wurden typisiert über 5 Jahre abgeschrieben. Nach derzeitigem Kenntnisstand ist die handels- und steuerrechtliche Gleichbehandlung des Sammelpostens nicht zu beanstanden.

## **Umlaufvermögen**

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

## **Rückstellungen**

Die Rückstellungen berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten. Sie wurden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt.

## **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten sind mit den Rückzahlungsbeträgen angesetzt.



## **Erläuterungen zur Bilanz**

### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr. In den Forderungen gegen verbundene Unternehmen ist eine Forderung gegenüber der Gesellschafterin in Höhe von TEUR 74. Im Vorjahr bestand eine Verbindlichkeit gegenüber der Gesellschafterin in Höhe von TEUR 43.

### **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben eine Laufzeit bis zu einem Jahr.

### **Sonstige Angaben**

Zum Bilanzstichtag bestanden sonstige finanzielle Verpflichtungen in Höhe von TEUR 64 aus einem Mietvertrag und in Höhe von TEUR 44 aus den Leasingverträgen.

Zum Geschäftsführer bestellt sind:

Dirk Fischer, Geschäftsführer, Duisburg  
Stefan Schütze, Geschäftsführer, Berlin

Die Muttergesellschaft der Patriarch Multi-Manager GmbH ist die Altira AG, Frankfurt am Main. Die Altira AG hat von der Erleichterungsregelung des § 293 Abs. 1 HGB Gebrauch gemacht und keinen Konzernabschluss aufgestellt.

### **Ergebnisverwendung**

Der Gewinnvortrag wird in voller Höhe aufgelöst und mit dem Jahresüberschuss an die alleinige Gesellschafterin ausgeschüttet. Der Ausschüttungsbetrag beträgt mithin EUR 353.534,14.

Frankfurt am Main, im März 2014

Die Geschäftsführung

gez. Stefan Schütze

gez. Dirk Fischer

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013 wurde am 06. März 2014 festgestellt.

