

## BILANZ zum 31. Dezember 2013

## VMR Value Management &amp; Research AG Vermögensmanagement,, Kronberg im Taunus

## AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Forderungen an Kreditinstitute			
a) täglich fällig	8.327,37		3.363,85
b) andere Forderungen	<u>8.664,13</u>		<u>4.028.795,25</u>
		16.991,50	4.032.159,10
2. Forderungen an Kunden			
a) täglich fällig		20.000,00	20.000,00
3. Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere			
a) Anleihen und Schuld- verschreibungen			
aa) von öffentlichen Emittenten		<u>130.393,08</u>	<u>130.393,08</u>
		130.393,08	130.393,08
4. Sonstige Wertpapiere		676.500,00	3.268.024,00
5. Anteile an verbundenen Unternehmen		1.424.000,00	1.424.000,00
6. Sonstige Vermögensgegenstände		97.178,87	89.927,23
7. Laufende Steuern		81.582,39	103.885,38
8. Rechnungsabgrenzungsposten		29,50	0,00
		<hr/>	<hr/>
		2.446.675,34	9.068.388,79
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## BILANZ zum 31. Dezember 2013

## VMR Value Management &amp; Research AG Vermögensmanagement,, Kronberg im Taunus

## PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Sonstige Verbindlichkeiten		35.418,13	6.454.100,12
2. Rückstellungen			
a) Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	122.910,00		101.380,00
b) Steuerrückstellungen	0,00		10.000,00
c) andere Rückstellungen	<u>98.571,80</u>		<u>102.040,80</u>
		221.481,80	213.420,80
3. Eigenkapital			
a) gezeichnetes Kapital		1.606.565,00	1.606.565,00
b) Kapitalrücklage		583.210,41	24.028.787,43
c) Gewinnrücklagen			
ca) andere Gewinnrücklagen		0,00	2.214.929,27
d) Jahresüberschuß		0,00	360.446,97
e) Gewinnvortrag auf neue Rechnung		<u>0,00</u>	<u>25.809.860,80-</u>
		<u>2.446.675,34</u>	<u>9.068.388,79</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

**VMR Value Management & Research AG Vermögensmanagement,, Kronberg im Taunus**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Zinserträge aus			
a) Kredit - und Geldmarkt- geschäften		26.397,58	92.315,45
2. Zinsaufwendungen		<u>883,00</u>	<u>30.819,04</u>
		25.514,58	61.496,41
3. Laufende Erträge aus			
a) Aktien und anderen festverzinslichen Wert- papieren		0,00	615.000,00
4. Ertrag aus Finanzgeschäften		<u>9.200,70</u>	<u>35.925,42</u>
5. Sonstige betriebliche Erträge		39.058,86	59.972,07
6. Allgemeine Verwaltungs- aufwendungen			
a) Personalaufwand			
aa) Löhne und Gehälter	79.896,00		139.767,00
ab) Soziale Abgaben und Auf- wendungen für Altersver- sorgung für Unterstützung	<u>20.178,64</u>		<u>24.317,62</u>
		100.074,64	164.084,62
b) andere Verwaltungs- aufwendungen		<u>194.792,17</u>	<u>271.439,00</u>
		294.866,81	435.523,62
7. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagenwerte und Sachanlagen		0,00	1.568,13
8. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zufüh- rungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft		0,00	678,11
<b>9. Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit</b>		221.092,67-	334.624,04
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,21-		0,30-
	—	—	—
Übertrag	0,21	221.092,67-	334.624,34

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

**VMR Value Management & Research AG Vermögensmanagement,, Kronberg im Taunus**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	0,21	221.092,67-	334.624,34 0,30
11. Sonstige Steuern	<u>10.000,00-</u>	10.000,21-	<u>25.822,63-</u> 25.822,93-
<b>12. Jahresfehlbetrag</b>		211.092,46	360.446,97-
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		25.449.413,83	0,00
14. Entnahme aus der Kapitalrücklage		23.445.577,02	0,00
15. Entnahmen aus Gewinnrücklagen a) aus anderen Gewinnrücklagen		2.214.929,27	0,00
<b>16. Bilanzgewinn</b>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2013

## VMR Value Management &amp; Research AG Vermögensmanagement,, Kronberg im Taunus

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Forderungen an Kreditinstitute</b>				
<b>täglich fällig</b>				
1200	Deutsche Bank lfd. Konto EUR 474181500		8.327,37	3.363,85
<b>andere Forderungen</b>				
536	Schuldschein Westdt. Immobilienbank	0,00		1.000.000,00
1203	Dt. Pfandbriefbank AG Rlz<3 Monate	0,00		3.000.000,00
1206	Deutsche Bank Mietaval Kto. 474181557	0,00		10.500,00
1291	Zinsabgrenzung andere Forderungen	<u>8.664,13</u>		<u>18.295,25</u>
			8.664,13	4.028.795,25
<b>Forderungen an Kunden</b>				
<b>täglich fällig</b>				
1470	Forderungen aus L+L gg. verbundenen UN		20.000,00	20.000,00
<b>Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere</b>				
<b>Anleihen und Schuld- verschreibungen</b>				
<b>von öffentlichen Emittenten</b>				
537	Anleihen Deutsche Bank		130.393,08	130.393,08
<b>Sonstige Wertpapiere</b>				
528	DWS FLOTING RATE NOTES	676.500,00		1.260.600,00
535	Schuldscheindarlehen Grenke Finance	0,00		1.000.000,00
561	DB Portfolio Euro Depot 474181500	<u>0,00</u>		<u>1.007.424,00</u>
			676.500,00	3.268.024,00
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>				
546	Interinvest s.a.	41.643.672,21		41.643.672,21
994	WB Konto verbundene Unternehmen	<u>40.219.672,21-</u>		<u>40.219.672,21-</u>
			1.424.000,00	1.424.000,00
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1501	Sonstige Vermögensgegenstände Rlz. < 1 J	13.674,87		8.632,23
1504	Aktivwert Rückdeckungsversicherung	<u>83.504,00</u>		<u>81.295,00</u>
			97.178,87	89.927,23
<b>Laufende Steuern</b>				
1506	Ford. Körperschaftsteuer Guthaben	38.376,18		47.488,81
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	<u>43.206,21</u>		<u>56.396,57</u>
			81.582,39	103.885,38
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		29,50	0,00
			<hr/>	<hr/>
	Summe Aktiva		2.446.675,34	9.068.388,79
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2013

## VMR Value Management &amp; Research AG Vermögensmanagement,, Kronberg im Taunus

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>				
730	Sonderkonto Kapitalherabsetzung	0,00		6.426.260,00
1600	Verbindlichkeitenkonto	15.719,70		21.970,89
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	5.965,50		5.869,23
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	8.032,93		0,00
1780	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	380,00-		0,00
1787	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	3.040,00		10.412,00-
1789	Umsatzsteuer laufendes Jahr	0,00		3.040,00
1790	Umsatzsteuer Vorjahr	3.040,00		2.432,00
1791	Umsatzsteuer fr_here Jahre	<u>0,00</u>		<u>4.940,00</u>
			35.418,13	6.454.100,12
<b>Rückstellungen</b>				
<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>				
950	Pensionsrückstellung		122.910,00	101.380,00
<b>Steuerrückstellungen</b>				
971	Rückstellungen BP 2003-2005		0,00	10.000,00
<b>andere Rückstellungen</b>				
970	Rückstellungen Sonstige	22.286,80		18.730,80
977	Rückstellungen für Abschluß- und Prüfung	61.285,00		58.310,00
978	Rückstellungen Geschäftsbericht und HV	<u>15.000,00</u>		<u>25.000,00</u>
			98.571,80	102.040,80
<b>Eigenkapital</b>				
<b>gezeichnetes Kapital</b>				
800	Festkapital		1.606.565,00	1.606.565,00
<b>Kapitalrücklage</b>				
841	Kapitalrücklage/Anteile über Nennbetrag		583.210,41	24.028.787,43
<b>Gewinnrücklagen</b>				
<b>andere Gewinnrücklagen</b>				
840	Andere Gewinnrücklagen		0,00	2.214.929,27
<b>Jahresüberschuß</b>				
	Jahresüberschuß		0,00	360.446,97
<b>Gewinnvortrag auf neue Rechnung</b>				
869	Vorträge auf neue Rechnungen		0,00	25.809.860,80-
	Summe Passiva		<u>2.446.675,34</u>	<u>9.068.388,79</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

## VMR Value Management &amp; Research AG Vermögensmanagement,, Kronberg im Taunus

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Zinserträge aus</b>				
<b>Kredit - und Geldmarkt- geschäften</b>				
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25.401,21		91.308,34
2652	stfr Aufzinsung Körperschaftsteuerguth.	613,37		941,11
2657	Zinserträge § 233a AO, steuerpflichtig	<u>383,00</u>		<u>66,00</u>
			26.397,58	92.315,45
<b>Zinsaufwendungen</b>				
2107	Zinsaufw. § 233a AO betriebliche Steuern	114,00-		26.847,50-
2108	Zinsaufwendungen §§ 233a bis 237 AO	0,00		1.425,00-
2110	Zinsaufwendungen	0,00		1.924,37-
2144	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	<u>769,00-</u>		<u>622,17-</u>
			883,00-	30.819,04-
<b>Laufende Erträge aus</b>				
<b>Aktien und anderen festverzinslichen Wert- papieren</b>				
2712	Erträge aus Beteil. an Konzernges.		0,00	615.000,00
<b>Ertrag aus Finanzgeschäften</b>				
8965	SVG Verkaufserlöse (bei Gewinn)	1.600.724,70		2.164.585,26
8966	SVG Abgang zu Buchwerten (bei Gewinn)	<u>1.591.524,00-</u>		<u>2.128.659,84-</u>
			9.200,70	35.925,42
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>				
2520	Periodenfremde Erträge	5.880,92		898,93
2700	sonstige betriebliche Erträge	20.000,00		20.000,00
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	10.968,94		30.499,14
2740	Erträge a. Aktivierung Rückdeckungsvers.	2.209,00		2.575,00
2742	Versicherungsentschädigungen	0,00		4.764,00
2749	Erstattungen Lohnfortzahlung	0,00		1.190,00
8800	Erlöse Sachanlageverkäufe	<u>0,00</u>		<u>45,00</u>
			39.058,86	59.972,07
<b>Allgemeine Verwaltungs- aufwendungen</b>				
<b>Personalaufwand</b>				
<b>Löhne und Gehälter</b>				
4120	Gehälter	0,00		46.095,00-
4127	Gehälter Vorstand	75.000,00-		90.000,00-
4190	Aushilfslöhne	4.800,00-		3.600,00-
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>96,00-</u>		<u>72,00-</u>
			79.896,00-	139.767,00-
<b>Soziale Abgaben und Auf- wendungen für Altersver- sorgung für Unterstützung</b>				
4130	Gesetzliche soziale Aufwendungen	3.356,64-		10.801,01-
Übertrag		3.356,64-	6.121,86-	10.801,01- 621.825,89

Handelsrecht

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

## VMR Value Management &amp; Research AG Vermögensmanagement,, Kronberg im Taunus

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		3.356,64-	6.121,86-	621.825,89 10.801,01-
	<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung für Unterstützung</b>			
4145	Freiwillige soz. Aufw. Kantine	19,00-		171,00-
4163	Aufwand für Pensionszusagen	16.803,00-		12.812,00-
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	0,00		435,63-
4167	Pauschale Steuer für Versicherungen	<u>0,00</u>		<u>97,98-</u>
			20.178,64-	24.317,62-
	<b>andere Verwaltungsaufwendungen</b>			
2020	periodenfremde Aufwendungen	16.074,96-		36.799,75-
2091	Ao Aufwendung Pensionsrückstellungen	4.130,00-		4.130,00-
4200	Kosten Aktenaufbewahrung	9.777,25-		4.241,51-
4210	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	7.019,39-		44.482,13-
4250	Reinigung	0,00		2.285,51-
4280	Sonstige Raumkosten	1.831,76-		0,00
4360	Versicherungen	6.997,47-		17.517,42-
4380	Beiträge	180,00-		218,19-
4390	Sonstige Abgaben	2.167,50-		441,45-
4391	Gebühren	11.406,44-		8.874,05-
4620	Aufwendungen für Geschäftsbericht	15.000,00-		25.000,00-
4650	Bewirtung 0%	161,38-		231,32-
4653	Aufmerksamkeiten	13,60-		0,00
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtung (30%)	69,17-		95,04-
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	39,50-		1.030,70-
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	160,00-		0,00
4668	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	929,80-		1.031,70-
4780	Fremdarbeiten	971,45-		821,00-
4781	Aufsichtsrat jährliche Vergütung	17.800,00-		15.950,00-
4783	Aufw. f. Aufsichtsratssitzungsgeld	14.280,00-		13.140,00-
4805	Reparatur/Instandh. Betriebs- u. Gesch.	0,00		3.151,70-
4806	Wartungskosten für Hard- und Software	2.305,03-		1.649,88-
4900	Andere Verwaltungsaufwendungen	0,00		119,60-
4910	Porto	72,50-		0,00
4920	Telefon / Internet	2.243,47-		5.027,45-
4930	Bürobedarf	0,00		10,68-
4940	Zeitschriften, Bücher	0,00		98,30-
4950	Rechts- und Beratungskosten	4.819,50-		14.639,16-
4955	Buchführungskosten/Kosten Lohnabrg.	4.962,90-		6.009,50-
4957	Abschluss & Prüfungskosten	70.983,50-		62.640,16-
4970	Kosten des Geldverkehrs	320,60-		1.502,80-
4971	Bankgebühren für Aval	<u>75,00-</u>		<u>300,00-</u>
			194.792,17-	271.439,00-
	<b>Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagenwerte und Sachanlagen</b>			
4822	Abschreibung immaterielle VermG	0,00		796,20-
4830	Abschreibungen Sachanlagen	<u>0,00</u>		<u>771,93-</u>
			0,00	1.568,13-
Übertrag			221.092,67-	335.302,15

Handelsrecht



KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

## VMR Value Management &amp; Research AG Vermögensmanagement,, Kronberg im Taunus

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			221.092,67-	335.302,15
	<b>Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft</b>			
2150	Aufwand aus Kursdifferenzen		0,00	678,11-
	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
2200	Körperschaftsteuer	13.029,00		27.925,00
2208	Solidaritätszuschlag	716,49		1.535,72
2213	Kapitalertragsteuer 25%	13.028,79-		27.924,70-
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25%	<u>716,49-</u>		<u>1.535,72-</u>
			0,21	0,30
	<b>Sonstige Steuern</b>			
2289	Auflösung Rückstellung s. Steuern		10.000,00	25.822,63
	<b>Jahresfehlbetrag</b>			
	Jahresfehlbetrag		211.092,46-	360.446,97
	<b>Verlustvortrag aus dem Vorjahr</b>			
2868	Verlustvortrag nach Verwendung		25.449.413,83-	0,00
	<b>Entnahme aus der Kapitalrücklage</b>			
2795	Entnahmen aus Kapitalrücklagen		23.445.577,02	0,00
	<b>Entnahmen aus Gewinnrücklagen</b>			
	<b>aus anderen Gewinnrücklagen</b>			
2799	Entnahmen aus anderen Gewinnrücklagen		2.214.929,27	0,00