

**PANTALJEON ENTERTAINMENT AG, KRONBERG IM TAUNUS**  
**BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2014**

	31.12.2014	31.12.2013	
	EUR	EUR	
<b>AKTIVA</b>			
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			
<b>I. Sachanlagen</b>			
Anderc Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.223,00	7.456,00	
Finanzanlagen	612.250,00	562.250,00	
Anteile an verbundenen Unternehmen	612.250,00	562.250,00	
.....	618.473,00	569.706,00	
<b>II. Umlaufvermögen</b>			
<b>I. Vorräte</b>			
1. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	15.013,08	
2. Geleistete Anzahlungen	26.000,00	2.500,00	
.....	26.000,00	17.513,08	
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	209.183,77	818.445,83	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	530.249,80	537.754,19	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	89.645,16	133.183,02	
.....	829.078,73	1.489.383,04	
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>			
.....	410.922,15	1.369.879,49	
.....	1.266.000,88	2.876.775,61	
.....	1.884.473,88	3.446.481,61	
.....	<u>1.884.473,88</u>	<u>3.446.481,61</u>	
<b>PASSIVA</b>			
<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>			
- Bedingtes Kapital: EUR 500.000,00			
(Vorjahr: EUR 0,00)			
1. Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00	25.000,00	
2. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	0,00	-12.500,00	
<b>II. Gewinnrücklagen</b>			
Gesetzliche Rücklage	14.268,80	0,00	
<b>III. Bilanzgewinn</b>			
.....	14.268,80	0,00	
.....	271.107,23	991.603,85	
.....	1.285.376,03	1.004.103,85	
<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
1. Steuerrückstellungen	133.575,62	0,00	
2. Sonstige Rückstellungen	18.000,00	24.000,00	
.....	151.575,62	24.000,00	
<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	447.706,65	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	58.863,05	14.088,80	
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	145.184,32	1.627.266,70	
4. Sonstige Verbindlichkeiten	243.474,86	329.316,11	
- davon aus Steuern: EUR 2.384,30			
(Vorjahr: EUR 52.404,85)			
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:			
EUR 2.613,99 (Vorjahr: EUR 0,00)			
.....	447.522,23	2.418.377,76	
.....	1.884.473,88	3.446.481,61	
.....	<u>1.884.473,88</u>	<u>3.446.481,61</u>	

**PANTALEON ENTERTAINMENT AG, KRONBERG IM TAUNUS**

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2014**

	2014 EUR	2013 EUR
1. Umsatzerlöse	689.989,47	5.713.207,67
2. Sonstige betriebliche Erträge	321.979,12	2.020.827,30
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-400.429,88	-7.565.136,91
	-400.429,88	-7.565.136,91
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0,00	-6.000,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	-534,45
- davon für Altersversorgung: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 155,14)		
	0,00	-6.534,45
5. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.233,00	-713,23
	-1.233,00	-713,23
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-204.914,15	-113.011,25
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16.036,35	7.429,31
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	-38.500,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.178,21	-4.325,82
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	417.249,70	13.242,62
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-148.477,52	0,00
<b>12. Jahresüberschuss</b>	268.772,18	13.242,62
13. Gewinnvortrag	16.603,85	978.361,23
14. Einstellung in die gesetzlichen Rücklagen	-14.268,80	0,00
<b>15. Bilanzgewinn</b>	271.107,23	991.603,85

**PANTALEON Entertainment AG  
Kronberg im Taunus**

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014**

**Anhang**

**I. Allgemeine Angaben**

Die bisherige PANTALEON Entertainment GmbH ist nach Maßgabe des Beschlusses der Gesellschafterversammlung vom 30.07.2014 mit Eintragung im Handelsregister vom 25.08.2014 im Wege des Formwechsels in die PANTALEON Entertainment AG mit Sitz in Kronberg im Taunus umgewandelt.

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.

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

**II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

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 AktG.

**III. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung**

**Anlagevermögen**

Das Anlagevermögen ist mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Berücksichtigung planmäßiger Abschreibungen bewertet.

### 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.

### Eigenkapital

Durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 30.07.2014 wurde das Stammkapital aus Gesellschaftsmitteln um EUR 25.000,00 auf EUR 50.000,00 erhöht.

Durch Beschluss der Hauptversammlung vom 27.08.2014 wurde das Grundkapital der Gesellschaft aus Gesellschaftsmitteln um EUR 950.000,00 auf EUR 1.000.000,00 erhöht.

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt € 1.000.000,00 und ist eingeteilt in 1.000.000 Inhaberaktien in Form von nennbetragslosen Stückaktien.

### Bedingtes Kapital

Durch Beschluss der Hauptversammlung vom 17.10.2014 ist das Grundkapital um bis zu € 100.000,00 durch Ausgabe von bis zu 100.000 auf den Inhaber lautenden nennbetragslosen Stückaktien bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2014/I).

Durch Beschluss der Hauptversammlung vom 17.10.2014 ist das Grundkapital um bis zu € 400.000,00 durch Ausgabe von bis zu 400.000 auf den Inhaber lautenden Stückaktien bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2014/II).

### Genehmigtes Kapital

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 19.11.2014 ermächtigt, das Grundkapital bis zum 17.10.2019 mit Zustimmung des Aufsichtsrates um bis zu € 500.000,00 durch Ausgabe von bis zu 500.000 neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien gegen Bar- und/oder Sacheinlage einmal oder mehrmals zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2014/I).

### 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: € 217.421,66
- mehr als 5 Jahre: € 230.100,57

Die Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren sind in den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen.

**IV. Sonstige Angaben**Geschäftsführung

Geschäftsführer waren bis zum 25.08.2014:

Matthias Schweighöfer, Schauspieler, Berlin  
Dan Maag, Filmproduzent, München

Mit Eintragung des Formwechsels in eine Aktiengesellschaft wurde Herr Matthias Schweighöfer als Geschäftsführer abberufen und Herr Dan Maag als alleiniger Vorstand bestellt.

Vorstand war ab 25.08.2014:

Dan Maag, Filmproduzent, München

Er ist einzelvertretungsberechtigt und von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat bestand aus folgenden Mitgliedern:

Marco Beckmann, Kaufmann, Kelkheim (Vorsitzender des Aufsichtsrates)  
Thorsten Schumacher, Filmkaufmann, London (stellvertretender Vorsitzender)  
Mathis Schultz, Fondsmanager, Eppstein im Taunus

Gewährte Vorschüsse und Kredite gem. § 285 Nr. 9c HGB

Gegenüber Personen im Sinne des § 285 Nr. 9 HGB bestanden Forderungen aus Verrechnungsverkehr von € 4.022,35.

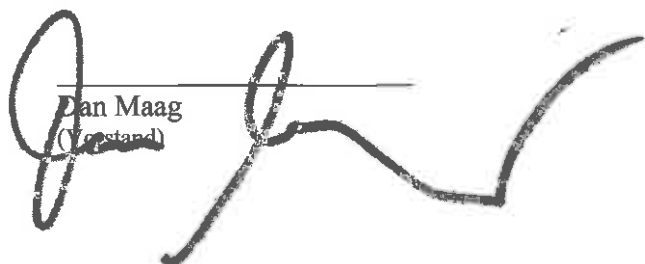
Beteiligungsbesitz gem. § 285 Nr. 11 HGB

Die Gesellschaft hält an folgenden Gesellschaften Anteile von über 20 %:

<u>Gesellschaft</u>	<u>Anteil</u>	<u>Eigenkapital</u>	<u>Jahresergebnis</u>
	%	€	€
PANTALEON Films GmbH, München	100,00	25.000	2.018.289,48 (2013)
March & Friends GmbH, München	100,00	25.000	22.302,00 (2013)
PANTALEON Pictures GmbH, München	100,00	25.000	---

Die PANTALEON Pictures GmbH wurde am 6. Oktober 2014 gegründet. Ein Jahresergebnis steht noch nicht fest.

Kronberg im Taunus, den 2. Juni 2015  
PANTALEON Entertainment AG

  
Dan Maag  
(Vorstand)



## **BESTÄTIGUNGSVERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS**

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung der PANTALEON Entertainment AG für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2014 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.

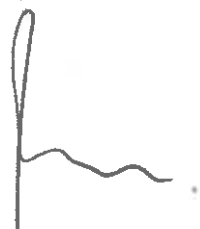
Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes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

Frankfurt am Main, 16. Juni 2015

**VOTUM AG**  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft



Stache  
Wirtschaftsprüfer

  
Leoff  
Wirtschaftsprüfer