

## BILANZ

**DGF Deutsche Gesellschaft für Finanzanalyse mbH Vermittlung von geschlossenen  
Fondsbeteiligungen, Wiesbaden**

zum

AKTIVA

31. Dezember 2014

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	44.295,00		48.117,00	I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Sachanlagen	1.024,00		1.715,00	II. Kapitalrücklage	11.208,55	11.208,55
III. Finanzanlagen	<u>18.100,00</u>	63.419,00	18.100,00	III. Gewinnvortrag	3.156,33	3.156,33
				IV. Jahresüberschuss	53.725,58	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<b>B. Rückstellungen</b>	25.517,36	3.100,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	114.647,70		197.634,67	<b>C. Verbindlichkeiten</b>	96.835,39	248.270,23
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>36.642,09</u>	151.289,79	25.126,77	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 96.835,39 (EUR 248.270,23)		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		734,42	41,67			
		<u>215.443,21</u>	<u>290.735,11</u>		<u>215.443,21</u>	<u>290.735,11</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

**DGF Deutsche Gesellschaft für Finanzanalyse mbH Vermittlung von geschlossenen  
Fondsbeteiligungen, Wiesbaden**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>1. Rohergebnis</b>		550.303,37	1.233.300,64
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0,00		36.000,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>0,00</u>	0,00	7.223,62
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		5.690,00	5.268,98
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		466.134,75	1.187.342,93
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 437,53 (EUR 0,00)			
5. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		6,00	2,20
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		281,12	617,81
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>926,49</u>	<u>577,28</u>
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen   Geschäftstätigkeit</b>		77.839,25	2.492,16-
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		24.113,67	708,40
10. auf Grund einer Gewinn- gemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne		0,00	3.200,56-
<b>11. Jahresüberschuss</b>		<u>53.725,58</u>	<u>0,00</u>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2014

DGF Deutsche Gesellschaft für Finanzanalyse mbH Vermittlung von geschlossenen Fondsbeteiligungen,  
Wiesbaden

## AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
29	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.188,00		3.675,00
35	Geschäfts- oder Firmenwert	<u>41.107,00</u>	44.295,00	44.442,00
<b>Sachanlagen</b>				
400	Betriebsausstattung		1.024,00	1.715,00
<b>Finanzanlagen</b>				
517	Beteiligung an SOLIT 2 Gold & Silber	18.000,00		18.000,00
570	Genossenschaftsanteil WVB	<u>100,00</u>	18.100,00	100,00
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
1365	Forderung gegen FV24.de GmbH	10.545,12		250,00
1366	Forderung gegen FV24 GB	0,00		85.165,42
1400	Forderungen aus Lieferungen u. Leistung	100.887,91		108.702,94
1501	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	1.687,99		0,00
1505	Forderungen gg. Geschäftsführung	0,00		1.687,99
1520	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	0,00		266,67
1540	Forderung aus Gewerbesteuerüberzahlung	708,00		708,00
1548	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	0,00		34,97
1549	Körperschaftsteuerrückforderung	<u>818,68</u>	114.647,70	818,68
<b>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>				
1200	Wiesbadener Volksbank Kto. 1634305	36.234,01		25.120,57
1201	WiVoBank #1255606 (ehem. Altum)	<u>408,08</u>	36.642,09	6,20
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		734,42	41,67
Summe Aktiva			<u>215.443,21</u>	<u>290.735,11</u>

## KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2014

DGF Deutsche Gesellschaft für Finanzanalyse mbH Vermittlung von geschlossenen Fondsbeteiligungen,  
Wiesbaden

## PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Gezeichnetes Kapital</b>				
800	Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
<b>Kapitalrücklage</b>				
852	Andere Ergebnisrücklagen		11.208,55	11.208,55
<b>Gewinnvortrag</b>				
860	Gewinnvortrag vor Verwendung		3.156,33	3.156,33
<b>Jahresüberschuss</b>				
	Jahresüberschuss		53.725,58	0,00
<b>Rückstellungen</b>				
956	Gewerbesteuerrückstellung § 4 Abs. 5b	11.088,00		0,00
963	Körperschaftsteuerrückstellung	12.129,36		0,00
966	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	50,00		800,00
970	Sonstige Rückstellungen	0,00		300,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>2.250,00</u>	25.517,36	2.000,00
<b>Verbindlichkeiten</b>				
700	Verbindlichkeiten gg.-über 4 Free AG	30,21		0,00
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	95.154,90		211.338,01
1666	Verbindlichkeit gegen VSP AG	860,43		33.123,94
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		17,68
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	789,85		0,00
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	0,00		2.913,47
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	<u>0,00</u>	96.835,39	877,13
<b>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 96.835,39 (EUR 248.270,23)</b>				
700	Verbindlichkeiten gg.-über 4 Free AG			
1600	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen			
1666	Verbindlichkeit gegen VSP AG			
1700	Sonstige Verbindlichkeiten			
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1740	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1741	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
Summe Passiva			<u>215.443,21</u>	<u>290.735,11</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

**DGF Deutsche Gesellschaft für Finanzanalyse mbH Vermittlung von geschlossenen Fondsbeteiligungen, Wiesbaden**

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
<b>Rohergebnis</b>				
2521	Anpassung BP 2010+2011	1.177,00		0,00
2660	Erträge aus der Währungsumrechnung	1.609,23		0,00
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen	832,70		0,00
2749	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	0,00		466,67
8110	Sonstige steuerfr. Umsätze Inland	474.201,84		1.034.366,20
8112	Umsatzerlöse Solit B2C stfr.	3.134,69		6.425,97
8519	Provisionsumsätze 19% USt	69.286,06		153.718,02
8579	WerbekostenzuschüsseErträge 19% USt	<u>61,85</u>	550.303,37	38.323,78
<b>Löhne und Gehälter</b>				
4120	Gehälter		0,00	36.000,00-
<b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	0,00		6.697,48-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>0,00</u>	0,00	526,14-
<b>Abschreibungen</b>				
<b>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>				
4822	Abschreibung immaterielle VermG	1.664,00-		1.260,00-
4824	Abschr. Geschäfts- oder Firmenwert	3.335,00-		3.335,00-
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	691,00-		443,38-
4855	Sofortabschreibung GWG	<u>0,00</u>	5.690,00-	230,60-
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
2020	Periodenfremde Aufwendungen	145,85-		0,00
2150	Aufwendungen aus Währungsumrechnungen	437,53-		0,00
2176	Nicht abziehbare Vorsteuer 19%	5.415,60-		3.887,00-
4360	Versicherungen	2.436,51-		3.645,06-
4380	Beiträge	180,00-		651,98-
4390	Sonstige Abgaben	35,94-		0,00
4530	Laufende Kfz-Betriebskosten	0,00		88,55-
4600	Werbekosten	0,00		1.822,81-
4650	Bewirtungskosten	0,00		607,63-
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	0,00		260,42-
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	0,00		5.285,42-
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0,00		437,60-
4668	Kilometergeldersatzung Arbeitnehmer	0,00		7.089,60-
4760	Vertr. Prov. an FV24.de GB	394.255,39-		924.882,99-
4780	Fremdarbeiten	60.130,00-		220.000,00-
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	107,82-		162,69-
4910	Porto	0,00		0,58-
4920	Telefon	61,55-		1.515,69-
4925	Telefax und Internetkosten	0,00		129,86-
4930	Bürobedarf	0,00		179,61-
4940	Zeitschriften, Bücher	73,83-		334,39-
4945	Fortbildungskosten	0,00		41,18-
4950	Rechts- und Beratungskosten	100,00-		3.829,65-

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2014 bis 31.12.2014

DGF Deutsche Gesellschaft für Finanzanalyse mbH Vermittlung von geschlossenen Fondsbeteiligungen,  
Wiesbaden

Übertrag	463.380,02-	544.613,37	9.955,33
Konto Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	463.380,02-	544.613,37	9.955,33
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
4955 Buchführungskosten	15,00-		24,70-
4957 Abschluss- und Prüfungskosten	2.250,00-		3.103,45-
4964 Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	142,80-		517,80-
4970 Nebenkosten des Geldverkehrs	346,93-		462,22-
4998 Vertriebskosten	<u>0,00</u>	466.134,75-	8.382,05-
<b>davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 437,53- (EUR 0,00)</b>			
2150 Aufwendungen aus Währungsumrechnungen			
<b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>			
2640 Zins- und Dividenderträge		6,00	2,20
<b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
2650 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	295,12		617,81
2657 Zinserträge § 233a AO, steuerpflichtig	<u>14,00-</u>	281,12	0,00
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
2100 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		926,49-	577,28-
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
2200 Körperschaftsteuer	11.497,00-		0,00
2203 Körperschaftsteuer für Vorjahre	177,00-		0,00
2208 Solidaritätszuschlag	632,36-		0,00
2209 Solidaritätszuschlag für Vorjahre	9,73-		0,00
2213 Kapitalertragsteuer 25%	1,50-		0,00
2216 SolZ auf Kapitalertragsteuer 25%	0,08-		0,00
2280 GewSt-Nachzahlung Vorjahre	0,00		708,40-
4320 Gewerbesteuer	<u>11.796,00-</u>	24.113,67-	0,00
<b>auf Grund einer Gewinn-gemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne</b>			
2494 Abgef. Gewinne / Gewinn-/Teilgewinnabf.		0,00	3.200,56
<b>Jahresüberschuss</b>			
Jahresüberschuss		<u>53.725,58</u>	<u>0,00</u>