

Leonardo Venture GmbH & Co. KGaA, Mannheim

Bilanz zum 31.12.2015

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	1,00
II. Sachanlagen Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.179,00	8.215,00
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	890.815,92		811.815,92
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	15.555,32		15.555,32
3. Beteiligungen	7.860.463,30		7.422.463,30
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	566.342,77	9.333.177,31	591.745,46
		9.338.357,31	8.849.796,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	12.159,99		19.604,24
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)			
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	134.383,16		83.516,27
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.147.588,76	1.294.131,91	1.555.370,37
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 741.703,38 (VJ: EUR 1.020.350,46)			
II. Wertpapiere Sonstige Wertpapiere		2.592.772,96	4.384.203,20
III. Guthaben bei Kreditinstituten		1.950.024,41	256.261,98
C. Rechnungsabgrenzungsposten		9.550,28	18.558,22
		15.184.836,87	15.167.310,28

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. <u>Eigenkapital</u>			
I. Gezeichnetes Kapital		16.921.751,00	16.921.751,00
II. Bilanzverlust		<u>-2.726.128,27</u>	<u>-2.222.850,91</u>
		14.195.622,73	14.698.900,09
B. <u>Rückstellungen</u>			
Sonstige Rückstellungen		401.500,00	419.000,00
C. <u>Verbindlichkeiten</u>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	61.796,86		41.848,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	520.919,27		441,83
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>4.998,01</u>	<u>587.714,14</u>	<u>7.120,36</u>
- davon aus Steuern EUR 4.117,20 (VJ: EUR 1.021,62)			
		<u>15.184.836,87</u>	<u>15.167.310,28</u>

Leonardo Venture GmbH & Co. KGaA, Mannheim

Gewinn- und Verlustrechnung für den Zeitraum 01.01.2015 – 31.12.2015

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse	30.000,00	30.291,67
2. Sonstige betriebliche Erträge	50.795,73	60.773,38
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	- 93.017,08	- 136.299,56
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	- 17.022,10	- 22.338,51
- davon für Altersversorgung EUR 0,00 (VJ: EUR 0,00)		
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 3.036,00	- 5.912,61
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 656.262,12	- 646.054,09
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	53.899,98	41.292,64
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 397,44 (VJ: EUR 15.681,62)		
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	170.587,72	255.950,25
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 16.142,50 (VJ: EUR 39.468,33)		
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	- 29.317,60	- 40.231,90
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 9.741,89	- 135,20
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>- 503.113,36</u>	<u>- 462.663,93</u>
11. Sonstige Steuern	-164,00	-164,00
12. Jahresfehlbetrag	<u>- 503.277,36</u>	<u>- 462.827,93</u>
13. Verlustvortrag	- 2.222.850,91	- 1.760.022,98
14. Bilanzverlust	<u><u>- 2.726.128,27</u></u>	<u><u>- 2.222.850,91</u></u>

Leonardo Venture GmbH & Co. KGaA, Mannheim

ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS AUF DEN 31. DEZEMBER 2015

1. Allgemeine Gliederungsvorschriften, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Der Jahresabschluss der Leonardo Venture GmbH & Co. KGaA (nachfolgend: Leonardo KGaA) wurde unter Anwendung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches und des Aktiengesetzes aufgestellt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Die Gesellschaft ist eine Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne von § 267a HGB.

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet. Bei der Bemessung der planmäßigen Abschreibungen werden die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten auf die Geschäftsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wird. Die Nutzungsdauer der jeweiligen Vermögenswerte beträgt zwischen drei und 13 Jahren. Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen EUR 150 und EUR 1.000 wurden bis 2012 in einen Sammelposten eingestellt, der über fünf Jahre linear abgeschrieben wird. Seit dem Wirtschaftsjahr 2013 werden bewegliche Gegenstände mit einem Anschaffungswert bis EUR 410 im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die Finanzanlagen sind grundsätzlich mit den Anschaffungskosten zuzüglich der Anschaffungsnebenkosten oder mit dem niedrigeren beizulegenden Wert bewertet. Wertberichtigungen wegen eingetretener Wertminderungen werden in erforderlichem Umfang vorgenommen. Wertaufholungen (Zuschreibungen auf Finanzanlagen) werden, soweit die Gründe für in Vorjahren vorgenommene Abschreibungen am Bilanzstichtag nicht mehr bestehen, höchstens bis zu den historischen Anschaffungskosten vorgenommen.

Die Forderungen, die sonstigen Vermögensgegenstände und die Wertpapiere des Umlaufvermögens sind mit ihren Anschaffungskosten oder dem Nennwert bewertet. Wertberichtigungen wegen eingetretener Wertminderungen werden in erforderlichem Umfang vorgenommen.

Die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert bilanziert.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthält Ausgaben, die vor dem Abschlussstichtag angefallen sind, soweit sie Aufwendungen für eine bestimmte Zeit danach darstellen.

Das Eigenkapital ist zum Nennwert angesetzt.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Die Bewertung erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags. Bei der Rückstellungsbewertung werden zukünftige Preis- und Kostensteigerungen mit einbezogen. Langfristige Rückstellungen werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

2. Erläuterungen zur Bilanz

Die Posten „Anteile an verbundenen Unternehmen“ und „Beteiligungen“ umfassen die diversen Anteile am Gesellschaftskapital der Kapitalgesellschaften. Die Anteile an verbundenen Unternehmen und die Beteiligungen gliedern sich zum Bilanzstichtag wie folgt:

	31.12.2015	31.12.2014
	EUR	EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	890.815,92	811.815,92
Beteiligungen	7.860.463,30	7.422.463,30
Gesamt	8.751.279,22	8.234.279,22

Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen und an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, beinhalten in den Geschäftsjahren 2010 bis 2013 ausgereichte Darlehen. Ausleihungen an verbundene Unternehmen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen in Höhe von EUR 15.555,32 (Vorjahr EUR 15.555,32). Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen in Höhe von EUR 566.342,77 (Vorjahr EUR 591.745,46).

In den Guthaben bei Kreditinstituten enthalten sind liquide Mittel in Höhe von EUR 9.000,00 (Vorjahr: EUR 9.000,00), welche zu Gunsten Dritter verpfändet sind.

Das gezeichnete und im Handelsregister eingetragene Kapital der Leonardo KGaA (Grundkapital) betrug am Bilanzstichtag EUR 16.921.751 (Vorjahr EUR 16.921.751). Es ist eingeteilt in 16.921.751 nennwertlose Stückaktien mit einem rechnerischen Anteil am Grundkapital von EUR 1,00 lautend auf den Inhaber.

Die sonstigen Rückstellungen wurden im Wesentlichen für Aufwendungen im Zusammenhang mit der Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses, Rechts- und Beratungskosten im Zusammenhang mit der Schadenersatzklage gegen die frühere Geschäftsführung der Gesellschaft und für die Erstellung und Veröffentlichung des Geschäftsberichts sowie für die Durchführung der Hauptversammlung gebildet.

Sämtliche Verbindlichkeiten der Gesellschaft sind innerhalb eines Jahres zur Rückzahlung fällig.

3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Auf Wertpapiere des Umlaufvermögens wurden außerplanmäßige Abschreibungen nach § 253 Abs. 4 HGB in Höhe von insgesamt EUR 29.317,60 (Vorjahr: EUR 9.480,90) vorgenommen.

4. Sonstige Angaben

a. Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse i. S. d. § 268 Abs. 7 i. V. m. § 251 HGB aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestehen am Bilanzstichtag nicht.

b. Anteilsbesitz

Über den Anteilsbesitz nach § 285 Nr. 11 HGB zum 31. Dezember 2015 informiert nachfolgende Aufstellung.

Direkte Beteiligungen:

Name und Sitz der Gesellschaft	Beteiligung in %	Gezeichnetes Kapital EUR	Letztes vorliegendes Eigenkapital EUR	Letztes vorliegendes Jahresergeb- nis EUR	Letzter vorliegen- der Jahres- abschluss
Leonardo Venture Verwaltungs GmbH 68165 Mannheim	100,00	25.000,00	26.271,61	319,18	2015
PreSeed Mannheim GmbH i .L. 68165 Mannheim	100,00	25.000,00	- 3.656,18	- 1.977,18	2015
InovisCoat GmbH 40789 Monheim	90,00	25.000,00	- 132.866,58	- 428.616,10	2015
ISIS optronics GmbH 68199 Mannheim (1); (2)	49,03	133.500,00	- 2.657.922,52	- 61.361,28	2009
Rösler miniDaT GmbH 28816 Stuhr (2)	45,01	30.550,00	- 894.087,02	- 331.690,49	2008
VRmagic Holding AG 68167 Mannheim	25,00	21.050.000,00	43.011.919,53	167.516,53	2015
NanoCompound Holding AG 52499 Baesweiler (1); (2)	37,05	1.130.000,00	20.674.068,59	- 1.352.997	2007
Cartago Software GmbH 84032 Landshut	39,70	149.254,00	610.695,53	296.867,20	7/2014
Codingpeople GmbH 68163 Mannheim	74,90	49.268,00	- 51.339,83	- 86.174,46	2014
Waschpakete GmbH 70599 Stuttgart	13,10	39.842,00	-144.392,82	- 157.782,40	2014
Vinylit Beteiligungs GmbH 34123 Kassel	10,00	25.000,00	314.908,45	192.505,61	2015
licobo GmbH 68163 Mannheim	13,39	37.355,00	320.080,43	- 185.459,28	2015
Whitebox Concepts GmbH 68169 Mannheim (2)	18,43	31.646,00	- 117.433,60	- 55.446,04	11/2014
Whitebox Services AG Wollerau, Schweiz	8,00	CHF 380.710,66	CHF 1.1162.932,30	CHF - 131.063,72	2015

(1) Die Angaben sind vorläufig.

(2) Die Gesellschaften haben einen Insolvenzantrag gestellt.

Indirekte Beteiligungen:

Name und Sitz der Gesellschaft	Beteiligung in %	Gezeichnetes Kapital EUR	Letztes vorliegendes Eigenkapital EUR	Letztes vorliegendes Jahresergeb- nis EUR	Letzter vorliegender Jahres- abschluss
NanoCompound GmbH 52499 Baesweiler (1); (2)	37,05	50.000,00	-1.129.098,54	-344.762,10	2007
VRmagic GmbH 68167 Mannheim	25,00	33.350,00	4.344.772,57	522.987,35	2015
Vynylit Fassaden GmbH 34123 Kassel	10,00	100.000,00	1.415.954,37	0,00	2015
Netzgeist UG 68167 Mannheim	74,90	500,00	8.187,09	4.819,29	2014
Whitebox GmbH 79576 Weil am Rhein	8,00	50.000,00	284.133,99		2015
VRmagic Inc. Cambridge, USA	25,00	USD	USD 117.881	USD - 107.329	2014

(1) Die Angaben sind vorläufig.

(2) Die Gesellschaften haben einen Insolvenzantrag gestellt.

c. Geschäftsführung

Die Geschäftsführung wurde im Geschäftsjahr 2015 von der persönlich haftenden Gesellschafterin, der Leonardo Venture Verwaltungs GmbH, vertreten durch ihren Geschäftsführer, ausgeübt.

Geschäftsführer der Leonardo Venture Verwaltungs GmbH im Geschäftsjahr war:

Herr Andreas Müller, Diplom-Kaufmann, Wiesloch

d. Aufsichtsrat

Mitglieder des Aufsichtsrats im Geschäftsjahr waren:

Herr Prof. Dr. Manfred Gröger, Diplom-Kaufmann, Vorsitzender

Herr Michael Kranich, Diplom-Kaufmann, stellvertretender Vorsitzender

Herr Thomas Adami, Geschäftsführer (bis zum 8. Juni 2015)

Herr Gerald Oertel, Geschäftsführer (ab dem 15. Juni 2015)

e. Entwicklung des Bilanzverlustes

Für das Geschäftsjahr 2015 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag von EUR 503.277,36.

Der Bilanzverlust ermittelt sich wie folgt:

Bilanzverlust 31. Dezember 2014	EUR	- 2.222.850,91
Jahresfehlbetrag 2015	EUR	- 503.277,36
Bilanzverlust 31. Dezember 2015	EUR	- 2.726.128,27

Mannheim, am 8. Juni 2016

Die Geschäftsführung der Leonardo Venture Verwaltungs GmbH, vertreten durch

Andreas Müller


04 Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Zum Jahresabschluss haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

"Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Leonardo Venture GmbH & Co. KGaA, Mannheim:

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung der Leonardo Venture GmbH & Co. KGaA, Mannheim, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015 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.

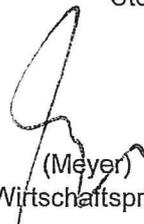
Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

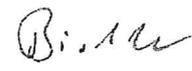
Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2015 der Leonardo Venture GmbH & Co. KGaA, Mannheim, den gesetzlichen Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft."

Den vorstehenden Bericht haben wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen erstattet.

Heidelberg, den 16. Juni 2016

FALK GmbH & Co KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft


(Meyer)
Wirtschaftsprüfer


(Bischoff)
Wirtschaftsprüfer

Unserem Auftrag lagen die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2002 (Anlage 4) zugrunde. Durch Kenntnisnahme und Nutzung der in diesem Bericht enthaltenen Informationen bestätigt jeder Empfänger, die dort getroffenen Regelungen (einschließlich der Haftungsregelung unter der Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen) zur Kenntnis genommen zu haben, und erkennt deren Geltung im Verhältnis zu uns an.

Für Veröffentlichungen und die Weitergabe des Jahresabschlusses in einer von der testierten Fassung abweichenden Form sowie für den Fall der Übersetzung in andere Sprachen bedarf es zuvor unserer erneuten schriftlichen Zustimmung, falls dabei der von uns erteilte Bestätigungsvermerk zitiert wird oder ein Hinweis darauf erfolgt.