



Bestätigungsvermerk

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009

CornerstoneCapital Verwaltungs AG
Heidelberg



Bestätigungsvermerk

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009

CornerstoneCapital Verwaltungs AG
Heidelberg

CornerstoneCapital Verwaltungs AG, Heidelberg

Bilanz zum 31. Dezember 2009

AKTIVA	31.12.2009 EUR	31.12.2008 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Software	1,00	522,00
II. Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.643,00	17.213,00
III. Finanzanlagen		
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	<u>7.612,56</u>	<u>6.349,72</u>
	<u>25.256,56</u>	<u>24.084,72</u>
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferung und Leistung	1.961,14	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	54.572,59	159.555,18
3. sonstige Vermögensgegenstände	25.744,16	0,00
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<u>773.799,87</u>	<u>352.700,44</u>
	<u>856.077,76</u>	<u>512.255,62</u>
	<u>881.334,32</u>	<u>536.340,34</u>

PASSIVA	31.12.2009		31.12.2008
	EUR	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital		50.000,00	50.000,00
II. Gewinnrücklage Gesetzliche Rücklage		5.000,00	5.000,00
III. Bilanzgewinn		487.882,16	236.289,51
		<u>542.882,16</u>	<u>291.289,51</u>
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Steuerrückstellungen	226.713,00		45.337,90
2. Sonstige Rückstellungen	<u>63.855,00</u>		<u>35.875,00</u>
		<u>290.568,00</u>	<u>81.212,90</u>
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.146,22		3.799,08
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.000,00		123.183,99
3. Sonstige Verbindlichkeiten --davon aus Steuern EUR 24.031,18 (i.Vj. EUR 33.299,99)--	<u>28.237,94</u>		<u>36.854,86</u>
		<u>45.384,16</u>	<u>163.837,93</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten		2.500,00	0,00
		<u>881.334,32</u>	<u>536.340,34</u>

CornerstoneCapital Verwaltungs AG, Heidelberg

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009

	2009	2008
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	191.470,87	227.172,45
2. Sonstige Erträge	22.327,32	22.835,79
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	633.265,05	658.799,85
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	14.331,81	15.285,93
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	11.033,20	10.478,59
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	374.195,68	318.935,58
6. Erträge aus Beteiligungen	1.252.636,98	1.026.021,54
--davon aus verbundenen Unternehmen		
EUR 1.252.636,98 (i.Vj. EUR 1.026.021,54)--		
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.188,79	9.381,45
--davon aus verbundenen Unternehmen		
EUR 646,25 (i.Vj. EUR 2.923,80)--		
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	436.798,22	281.911,28
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	185.205,57	45.799,83
10. Jahresüberschuss	251.592,65	236.111,45
11. Gewinnvortrag	236.289,51	4.919,16
12. Einstellung in die gesetzliche Rücklage	0,00	4.741,10
13. Bilanzgewinn	487.882,16	236.289,51

Anhang für das Geschäftsjahr 2009

Allgemeine Angaben

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie den ergänzenden Regelungen des Aktiengesetzes aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Gesellschaft erfüllt die Größenordnungsmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft im Sinne von § 267 Abs. 1 HGB.

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

Die Gesellschaft ist persönlich haftende Gesellschafterin der CornerstoneCapital II AG & Co. KG, Heidelberg, und dabei nicht am Vermögen dieser Personengesellschaft beteiligt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Erworbene **immaterielle Vermögensgegenstände** sind zu Anschaffungskosten aktiviert und, sofern sie der Abnutzung unterliegen, entsprechend ihrer Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungskosten angesetzt und wird, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Abschreibungen auf Zugänge des Sachanlagevermögens erfolgen grundsätzlich zeitanteilig.

Die **Finanzanlagen** sind nach dem Grundsatz der Einzelbewertung mit den Anschaffungskosten bilanziert. Voraussichtlich dauernden Wertminderungen von Ausleihungen wird durch außerplanmäßige Abschreibungen Rechnung getragen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie liquide Mittel sind zum Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Bei der Bemessung der **Rückstellungen** ist den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten Rechnung getragen. Sie werden in Höhe des Betrags angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres in der Entwicklung des Anlagevermögens als Anlage zum Anhang dargestellt.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Die Forderungen bestehen im Wesentlichen aus einer Verwaltungsvergütung gegen die CornerstoneCapital AG.

Die Fristigkeit aller Forderungen beträgt unter 1 Jahr.

Das **Grundkapital** der Gesellschaft beträgt per 31.12.2009 € 50.000.

Es ist aufgeteilt in 50.000 Stückaktien.

Die gesetzliche Rücklage beträgt per 31.12.2009 € 5.000 (wie Vorjahr).

Rückstellungen und Verbindlichkeiten

Die Steuerrückstellungen bestehen aus T€ 114,5 Gewerbesteuern und T€ 112,2 Körperschaftsteuern.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen solche für Jahresabschlusserstellung und Prüfung sowie für Aufsichtsratsvergütungen und für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen.

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse enthalten ausschließlich Erträge aus der Portfolio-Verwaltung für die CornerstoneCapital AG, Frankfurt am Main.

Erträge aus Beteiligungen

Die Erträge aus Beteiligungen enthalten die Haftungsvergütung sowie den Gewinnvorab von der CornerstoneCapital II AG & Co. KG, Heidelberg.

Sonstige Angaben

Es wurden vier Mitarbeiter (inklusive Vorstände) beschäftigt (im Vorjahr: vier Mitarbeiter).

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die am Bilanzstichtag bestehenden sonstigen finanziellen Verpflichtungen betreffen das Büroraummietverhältnis. Die jährlichen Mietverpflichtungen betragen T€ 74.

Aufsichtsrat

Vorsitzender: Dr. Ingo Mantzke, geb. 03.12.1960, Kaufmann

stv. Vorsitzender: Sebastian Leser, geb. 21.08.1969, Kaufmann
bis einschließlich 31.12.2009)

weiteres Mitglied: Jörg Janich, geb. 15.02.1962, Kaufmann
(seit 01.01.2009)

Philip Andreas Hornig, geb. 20.06.1958, Wirtschaftsprüfer
(seit 01.01.2010)

Vorstand

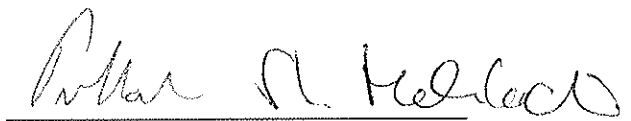
Stephan Helmstädter, geb. 10.10.1959, Kaufmann

Pieter van Halem, geb. 25.12.1964, Kaufmann

Konzernverhältnisse

Der Abschluss der Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der Deutschen Balaton Aktiengesellschaft, Heidelberg, einbezogen. Der Konzernabschluss ist bei der Deutschen Balaton Aktiengesellschaft erhältlich und wird im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht.

Heidelberg, den 1. April 2010



Pieter van Halem

Vorstand

CornerstoneCapital Verwaltungs AG, Heidelberg

Entwicklung des Anlagevermögens 2009

	01.01.2009	Anschaffungskosten		31.12.2009
	EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Software	1.140,75	0,00	0,00	1.140,75
II. Sachanlagen				
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.887,87	10.942,20	-266,70	38.563,37
III. Finanzanlagen				
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	6.349,72	2.348,18	-1.085,34	7.612,56
	<u>35.378,34</u>	<u>13.290,38</u>	<u>-1.352,04</u>	<u>47.316,68</u>

01.01.2009	Kumulierte Abschreibungen		31.12.2009	Buchwerte	
	Zugänge	Abgänge		31.12.2009	31.12.2008
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	TEUR
618,75	521,00	0,00	1.139,75	1,00	522,00
10.674,87	10.512,20	-266,70	20.920,37	17.643,00	17.213,00
0,00	0,00	0,00	0,00	7.612,56	6.349,72
11.293,62	11.033,20	-266,70	22.060,12	25.256,56	24.084,72

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die CornerstoneCapital Verwaltungs AG, Heidelberg

Wir haben den Jahresabschluss --bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang-- unter Einbeziehung der Buchführung der CornerstoneCapital Verwaltungs AG, Heidelberg, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2009 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung des Vorstands 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 des Vorstands 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 auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Berlin, den 1. April 2010

KPMG AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Kronner
Wirtschaftsprüfer

Marquardt
Wirtschaftsprüfer

