

**PANTALEON ENTERTAINMENT AG, KRONBERG IM TAUNUS**  
**BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2016**

	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
<b>AKTIVA</b>		
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Eingetragene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	44.773,06	4.930,00
II. Sachanlagen		
1. Technische Anlagen und Maschinen	3.784,00	0,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.809,00	6.232,00
III. Finanzanlagen		
Anteile an verbundenen Unternehmen	664.277,00	637.250,00
	739.643,06	648.412,00
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	251.990,04	209.229,78
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.444.771,75	4.115.365,61
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	114.071,04	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	31.112,05	83.634,86
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	119.177,87	4.316.235,99
	6.961.122,75	8.724.466,24
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	40.684,02	25.242,49
	<u>7.741.449,83</u>	<u>9.398.120,73</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
I. Gezeichnetes Kapital		
- davon bedingtes Kapital: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)	1.100.000,00	1.100.000,00
II. Kapitalrücklage	5.900.000,00	5.900.000,00
III. Gewinnrücklagen		
Gesetzliche Rücklage	14.268,80	14.268,80
IV. Bilanzgewinn	14.268,80	14.268,80
	-1.405.344,97	-733.357,15
	5.698.923,83	6.280.911,65
<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>	38.771,00	22.221,00
Sonstige Rückstellungen	38.771,00	22.221,00
	2.093.755,00	3.094.988,08
<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		
I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.547,86	5.729,07
II. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50.342,22	76.536,27
III. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.904.947,23	2.938.035,92
IV. Sonstige Verbindlichkeiten	134.917,69	74.686,82
- davon aus Steuern: EUR 13.388,50 (Vorjahr: EUR 5.356,82)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 3.606,07 (Vorjahr: EUR 768,20)		
	7.741.449,83	9.398.120,73

**PANTALEON ENTERTAINMENT AG, KRONBERG IM TAUNUS**  
**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2016**

	2016 EUR	2015 EUR
1. Umsatzerlöse	696.017,53	238.838,96
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>11.870,73</u>	<u>10.965,72</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-117.751,92</u>	<u>-197.559,17</u>
	-117.751,92	-197.559,17
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-489.164,58	-188.470,25
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-70.686,21	-11.751,62
- davon für Altersversorgung: EUR 248,00 (Vorjahr: EUR 0,00)		
	<u>-559.850,79</u>	<u>-200.221,87</u>
5. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<u>-5.409,29</u>	<u>-1.867,62</u>
	-5.409,29	-1.867,62
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-816.587,81	-920.865,51
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	185.845,28	18.610,41
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 89.543,34 (Vorjahr: EUR 10.590,08)		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-66.121,55	-4.238,30
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 66.121,55 (Vorjahr: EUR 3.524,56)		
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>0,00</u>	<u>51.873,00</u>
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<u>-671.987,82</u>	<u>-1.004.464,38</u>
<b>11. Jahresfehlbetrag</b>	-671.987,82	-1.004.464,38
12. Verlustvortrag	<u>-733.357,15</u>	<u>271.107,23</u>
<b>13. Bilanzverlust</b>	<u>-1.405.344,97</u>	<u>-733.357,15</u>



## **BESTÄTIGUNGSVERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS**

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung - unter Einbeziehung der Buchführung der PANTALEON Entertainment AG für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2016 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, 17. Mai 2017

VOTUM AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Stache  
Wirtschaftsprüfer

Leoff  
Wirtschaftsprüfer