

Dr. Albrecht und Partner GbR
Steuerberater

Starnberger Str. 10
15738 Zeuthen

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2013

Venetus Beteiligungen AG
Erwerb v. Beteiligungen

Am Rosenanger 78

13465 Berlin

Finanzamt: Berlin für Körperschaften I

Steuer-Nr: 27/254/02064

BILANZ

Venetus Beteiligungen AG Erwerb v. Beteiligungen, Berlin

zum
31. Dezember 2013

PASSIVA

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen						
I. Finanzanlagen						
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		984.065,00	1.044.500,00		1.137.500,00	875.000,00
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	72.607,30		0,00	2.200,00		0,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>72.928,14</u>	145.535,44	200,00	<u>11.050,00</u>	13.250,00	<u>10.340,00</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks						
				46.576,13		15.653,21
C. Rechnungsabgrenzungsposten						
		16,48	12,92	0,00		10.289,40
					106.576,13	<u>247.516,00</u>
						<u>273.458,61</u>
		<u>1.274.685,08</u>	<u>1.224.123,77</u>		<u>1.274.685,08</u>	<u>1.224.123,77</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Venetus Beteiligungen AG Erwerb v. Beteiligungen, Berlin

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	84.609,00		0,00
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	<u>95,52</u>	84.704,52	<u>1.551,20</u> 1.551,20
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	10.404,00		4.896,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>3.107,57</u>	13.511,57	<u>1.436,24</u> 6.332,24
3. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	2.587,24		2.189,80
ab) Werbe- und Reisekosten	2.432,58		8.639,39
ac) verschiedene betriebliche Kosten	147.608,74		131.563,26
b) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>0,00</u>	152.628,56	<u>227,02</u> 142.619,47
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		749,40	0,00
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>2.580,00</u>	<u>2.266,00</u>
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		83.266,21-	149.666,51-
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00		0,86-
8. sonstige Steuern	<u>2.200,00</u>	2.200,00	<u>1,00-</u> 1,86-
9. Jahresfehlbetrag		<u>85.466,21</u>	<u>149.664,65</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2013

Venetus Beteiligungen AG Erwerb v. Beteiligungen, Berlin

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Anteile an verbundenen Unternehmen			
500	Anteile an verbundenen Unternehmen		984.065,00	1.044.500,00
	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
716	Ford. gg.UN mit Beteiligg.verh. b.1J		72.607,30	0,00
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		200,00
1501	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	72.896,70		0,00
1548	Vorsteuer im Folgejahr abziehbar	<u>31,44</u>		<u>0,00</u>
			72.928,14	200,00
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000	Kasse	126,50		206,10
1220	Deutsche Bank 3968684 00	<u>144.941,66</u>		<u>179.204,75</u>
			145.068,16	179.410,85
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980	Aktive Rechnungsabgrenzung		16,48	12,92
	Summe Aktiva		<u>1.274.685,08</u>	<u>1.224.123,77</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2013

Venetus Beteiligungen AG Erwerb v. Beteiligungen, Berlin

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
800	Gezeichnetes Kapital Gezeichnetes Kapital		412.500,00	375.000,00
840	Kapitalrücklage Kapitalrücklage		1.137.500,00	875.000,00
868	Verlustvortrag Verlustvortrag vor Verwendung		309.674,84-	160.010,19-
	Jahresfehlbetrag Jahresfehlbetrag		85.466,21-	149.664,65-
955	Steuerrückstellungen Steuerrückstellungen		2.200,00	0,00
970	sonstige Rückstellungen Sonstige Rückstellungen	1.050,00		300,00
977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>10.000,00</u>		<u>10.040,00</u>
			11.050,00	10.340,00
1600	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		46.576,13	15.653,21
716	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht Ford. gg.UN mit Beteiligg.verh. b.1J		0,00	10.289,40
731	sonstige Verbindlichkeiten Verbindli. gg. Gesellschafter Wegener	0,00		10.000,00
732	Verb. gg. Gesellschafter Exponat	0,00		202.266,00
1700	Aufsichtsratsvergütung	60.000,00		35.000,00
1701	Sonstige Verbindlichkeiten (bis 1 J)	<u>0,00</u>		<u>250,00</u>
			60.000,00	247.516,00
	Summe Passiva		<u>1.274.685,08</u>	<u>1.224.123,77</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Venetus Beteiligungen AG Erwerb v. Beteiligungen, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlage- vermögens und aus Zuschrei- bungen zu Gegenständen des Anlagevermögens				
2318	Abgang Finanzanlagen z.T. stfrei, RBW	60.435,00-		0,00
8839	Erlöse Verkauf Finanzanl. z.T. stfrei	<u>145.044,00</u>		<u>0,00</u>
			84.609,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
2735	Erträge Auflösung von Rückstellungen		95,52	1.551,20
Löhne und Gehälter				
4120	Gehälter	10.200,00-		4.800,00-
4199	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>204,00-</u>		<u>96,00-</u>
			10.404,00-	4.896,00-
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	2.957,04-		1.345,92-
4131	Umlage	0,00		40,32-
4138	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>150,53-</u>		<u>50,00-</u>
			3.107,57-	1.436,24-
Versicherungen, Beiträge und Abgaben				
4360	Versicherungen	1.489,80-		1.489,80-
4380	Beiträge/ Gebühren	330,00-		600,00-
4390	Sonstige Abgaben	<u>767,44-</u>		<u>100,00-</u>
			2.587,24-	2.189,80-
Werbe- und Reisekosten				
4600	Werbekosten	333,18-		335,79-
4640	Repräsentationskosten	1.060,02-		86,34-
4650	Bewirtungskosten	365,11-		576,61-
4654	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	156,48-		247,12-
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	14,86-		4.444,73-
4670	Reisekosten Unternehmer	0,00		9,11-
4673	Reisekosten Unternehmer, Fahrtkosten	502,93-		1.774,13-
4676	Reisekosten UN Übernachtungsaufwand	<u>0,00</u>		<u>1.165,56-</u>
			2.432,58-	8.639,39-
verschiedene betriebliche Kosten				
2385	Nicht abziehbare AR-Vergütungen	22.500,00-		22.500,00-
2386	Abziehbare Aufsichtsratsvergütung	22.500,00-		22.500,00-
4300	Nicht abziehbare Vorsteuer	17.834,85-		18.203,28-
4900	Börsenzulassungskosten	2.085,00-		11.365,00-
4901	Kosten Hauptversammlung	10.816,63-		11.206,70-
4910	Porto	194,50-		0,00
Übertrag		75.930,98-	66.173,13	85.774,98-
				101.385,21-

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Venetus Beteiligungen AG Erwerb v. Beteiligungen, Berlin

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		75.930,98-	66.173,13	101.385,21- 85.774,98-
	verschiedene betriebliche Kosten			
4930	Bürobedarf	0,00		798,63-
4950	Rechts- und Beratungskosten	59.245,06-		32.265,24-
4955	Buchführungskosten	546,00-		1.075,00-
4956	Kosten Lohnbuchführung	383,95-		190,95-
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	10.756,50-		10.531,50-
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	746,25-		802,61-
4980	Sonstiger Betriebsbedarf	<u>0,00</u>		<u>124,35-</u>
			147.608,74-	131.563,26-
	sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
2020	Periodenfremde Aufwendungen		0,00	227,02-
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		749,40	0,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2120	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.		2.580,00-	2.266,00-
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2204	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre		0,00	0,86
	sonstige Steuern			
2285	Steuernachzahlg. VJ sonstige Steuern	2.200,00-		0,00
2287	Erstattung VJ für sonstige Steuern	<u>0,00</u>		<u>1,00</u>
			2.200,00-	1,00
	Jahresfehlbetrag			
	Jahresfehlbetrag		<u>85.466,21-</u>	<u>149.664,65-</u>

ANHANG

**für das
Geschäftsjahr 2013**

**Venetus Beteiligungen AG
Am Rosenanger 78
13465 Berlin**

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2013 der Venetus Beteiligungen AG, Berlin, wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) in der Fassung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des Aktiengesetzes (AktG) zu beachten.

Nach den in § 267 Abs. 1 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Die Venetus Beteiligungen AG wurde am 29. Juni 2009 gegründet. Die Eintragung in das Handelsregister beim Amtsgericht München erfolgte am 29. Juli 2009 unter der Nummer HRB 180519.

Am 6. Mai 2011 wurde der Sitz der Gesellschaft nach Berlin verlegt. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte beim Amtsgericht Charlottenburg unter der Nummer HRB 136767 B.

Die Bilanz ist gemäß § 266 HGB gegliedert.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gliederungsschema des Gesamtkostenverfahrens gemäß § 275 Abs. 2 HGB angewendet.

Die Gesellschaft hat größenabhängige Erleichterungen bei der Aufstellung des Anhangs teilweise in Anspruch genommen.

II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Einzelnen wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, grundsätzlich unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungs- und Bewertungsgrundsätze, angewendet:

Die **Finanzanlagen** werden zu den Anschaffungskosten angesetzt. Außerplanmäßige Abschreibungen werden auf Vermögensgegenstände des Finanzanlagevermögens nur bei voraussichtlich dauernder Wertminderung durchgeführt.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** werden zum Nominalwert angesetzt.

Der **Kassenbestand sowie Guthaben bei Kreditinstituten** sind zum Nennwert angesetzt.

Das **Gezeichnete Kapital** ist zum Nennbetrag angesetzt.

Die **Sonstigen Rückstellungen** werden mit ihrem nach den Grundsätzen vernünftiger kaufmännischer Beurteilung ermittelten Erfüllungsbetrag gemäß § 253 Abs. 1 HGB angesetzt. Bei der Bemessung dieser Rückstellungen wurde allen erkennbaren Risiken angemessen Rechnung getragen.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. Angaben zu Posten der Bilanz

Die Entwicklung und Gliederung der einzelnen Posten des **Anlagevermögens** ist aus dem Anlagenspiegel ersichtlich.

Sämtliche **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind innerhalb eines Jahres fällig.

Das **Gezeichnete Kapital** wurde aufgrund der durch Beschluss der Hauptversammlung vom 19.08.2011 erteilten Ermächtigung durch Ausgabe von 37.500 neuen Aktien auf € 412.500,00 erhöht. Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 22.04.2013. Das gezeichnete Kapital in Höhe von € 412.500,00 ist vollständig eingezahlt. Es besteht aus 412.500 nennbetragslosen Stückaktien von jeweils € 1,00.

Aufgrund des Jahresfehlbetrags in Höhe von € 85.466,21 sowie unter Einbeziehung des Verlustvortrags in Höhe von € 309.674,84 ergibt sich zum 31.12.2013 ein Bilanzverlust in Höhe von € 395.141,05.

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 19. August 2011, eingetragen im Handelsregister am 19. September 2011, ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats durch Ausgabe neuer auf den Inhaber lautender Stückaktien gegen Bareinlage und/oder Sacheinlage, ganz oder in Teilbeträgen, das Grundkapital bis zum 18. August 2016 auf € 562.500,00 zu erhöhen. Das genehmigte Kapital beträgt nach teilweiser Ausschöpfung noch € 150.000,00.

Der Vorstand hat durch Beschluss der Hauptversammlung vom 24. Mai 2013 das genehmigte Kapital von € 150.000,00 um € 56.250,00 erhöht. Damit ist der Vorstand ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats durch Ausgabe neuer auf den Inhaber lautender Stückaktien gegen Bareinlage und/oder Sacheinlage, ganz oder in Teilbeträgen, das Grundkapital bis zum 23. Mai 2018 um bis zu € 206.250,00 zu erhöhen.

Die **Kapitalrücklage** hat sich aufgrund der Zuzahlungen aus der Kapitalerhöhung in 2013 um € 262.500,00 erhöht und beträgt am Ende des Geschäftsjahres € 1.137.500,00.

IV. Sonstige Pflichtangaben

Bekanntmachungen gemäß § 20 Abs. 6 AktG

Dr. Bernd Wegener, Nierstein, hat uns gemäß § 20 Abs. 1 AktG mitgeteilt, dass ihm unmittelbar mehr als der vierte Teil der Aktien an unserer Gesellschaft gehört.

Die Neuropep GmbH, Hohen Neuendorf, hat uns gemäß § 20 Abs. 1 und 3 AktG mitgeteilt, dass ihr unmittelbar mehr als der vierte Teil der Aktien unserer Gesellschaft gehört.

Anteilsbesitz

Firmenname:	AdrenoMed AG
Firmensitz:	16761 Hennigsdorf
Anteilshöhe:	49,90 %
Eigenkapital zum 31.12.2013:	106.966,63 €
Jahresfehlbetrag 2013:	1.098.206,90 €

Vorstand

Während des Geschäftsjahres 2013 wurden die Geschäfte der Gesellschaft durch folgende Personen geführt:

- Dr. Bernd Wegener, Nierstein
- Dr. Andreas Bergmann, Hohen Neuendorf

Aufsichtsrat

Mit Beschluss vom 19.08.2011 wurden in den Aufsichtsrat bestellt:

- Renke Lührs, Rechtsanwalt, Berlin - Vorsitzender
- Eran Davidson, Geschäftsführer, Potsdam - Stellvertreter
- Uwe Wolff, Geschäftsführer, Berlin

Berlin,

Venetus Beteiligungen AG
Vorstand

Berlin, 25. März 2014

Berichts-Nr.: 65107

Venetus Beteiligungen AG

Berlin

Testatsexemplar

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013
und Lagebericht für das Geschäftsjahr 2013

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Venetus Beteiligungen AG, Berlin

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der Venetus Beteiligungen AG, Berlin, für das Geschäftsjahr vom 1.1.2013 bis 31.12.2013 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften 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 und über den Lagebericht 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 und durch den Lagebericht 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, Jahresabschluss und Lagebericht 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 und des Lageberichts. 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 vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Berlin, 25. März 2014

RBS RoeverBroennerSusat GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Dr. Christoph Regierer
Wirtschaftsprüfer



Dirk Schulz
Wirtschaftsprüfer