

**Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2012
der
dbde Deutsche Bildung Studienfonds II
GmbH & Co. KG
Grünwald**

Inhaltsverzeichnis

Bestätigungsvermerk

Jahresabschluss

Bilanz zum 31. Dezember 2012

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 29. Oktober bis zum 31. Dezember 2012

Anhang für das Rumpfgeschäftsjahr 2012

Allgemeine Auftragsbedingungen

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die
dbde Deutsche Bildung Studienfonds II GmbH & Co. KG, Grünwald

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung der dbde Deutsche Bildung Studienfonds II GmbH & Co. KG, Grünwald, für das Rumpfgeschäftsjahr vom 29. Oktober bis 31. Dezember 2012 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags 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 des Gesellschaftsvertrags und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

München, den 8. März 2013

ALR Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Riha
Wirtschaftsprüfer



Voshagen
Wirtschaftsprüfer

dbde Deutsche Bildung Studienfonds II GmbH & Co. KG
Grünwald

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2012

(mit Vergleichszahlen der Eröffnungsbilanz)

AKTIVA

UMLAUFVERMÖGEN

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen aus abgeschlossenen Förderverträgen
Forderungen gegen Gesellschafter
sonstige Vermögensgegenstände

Guthaben bei Kreditinstituten

	31.12.2012		29.10.2012	
	€	€	€	€
	50.052,75		0,00	
	10,32		0,00	
	15.629,33		0,00	
	65.692,40		0,00	
	254.790,56	320.482,96	0,00	0,00
		320.482,96		0,00

PASSIVA

EIGENKAPITAL

Kapitalanteile der Kommanditisten

Festkapitalkonten

gezeichnete Kommanditanteile
ausstehende Kommanditanteile
eingeforderte Kommanditanteile

Rücklagenkonten

gezeichnete übrige Pflichteinlagen
ausstehende übrige Pflichteinlagen
eingeforderte übrige Pflichteinlagen

Verlustanteil

RÜCKSTELLUNGEN

sonstige Rückstellungen

VERBINDLICHKEITEN

Verbindlichkeiten gegenüber
Gesellschaftern

	31.12.2012		29.10.2012	
	€	€	€	€
	1.000.000,00		1.000.000,00	
	-500.000,00		-1.000.000,00	
		500.000,00		0,00
	9.000.000,00		9.000.000,00	
	-9.000.000,00		-9.000.000,00	
	0,00		0,00	
	-190.350,38	-190.350,38	0,00	0,00
		309.649,62		0,00
		9.500,00		0,00
		1.333,34		0,00
		320.482,96		0,00

dbde Deutsche Bildung Studienfonds II GmbH & Co. KG
Grünwald

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT
VOM 29. OKTOBER BIS ZUM 31. DEZEMBER 2012

	29.10. - 31.12.2012	
	€	€
sonstige betriebliche Aufwendungen		-190.315,18
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	39,18	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-74,38	-35,20
Jahresfehlbetrag		- 190.350,38
Zuführung zu den Rücklagekonten der Kommanditisten		190.350,38
Ergebnis nach Verwendungsrechnung		<u>0,00</u>

dbde Deutsche Bildung Studienfonds II GmbH & Co. KG
Grünwald

ANHANG FÜR DAS RUMPFGESCHÄFTSJAHR 2012

I. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Der Jahresabschluss wird nach den Vorschriften der §§ 264 ff. des Handelsgesetzbuches aufgestellt. Die Gliederung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung entspricht den Vorschriften der §§ 264 c, 266 und 275 Abs. 2 HGB (Gesamtkostenverfahren). Der Anhang wurde unter weitgehender Inanspruchnahme der Erleichterungen gemäß § 288 HGB erstellt.

Das Geschäftsjahr der Gesellschaft ist das Kalenderjahr. Bei dem vorliegenden Jahresabschluss handelt es sich um das erste Rumpfgeschäftsjahr der Gesellschaft vom 29. Oktober bis zum 31. Dezember 2012.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert angesetzt. Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nominalbetrag bilanziert.

Rückstellungen werden unter Berücksichtigung der Erkenntnisse bei Abschlusserstellung nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung erforderlichen Erfüllungsbetrag angesetzt. Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

II. Erläuterungen zur Bilanz

1. Forderungen

Die Forderungen aus abgeschlossenen Förderverträgen haben Restlaufzeiten von über einem Jahr. Die übrigen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben Restlaufzeiten von unter einem Jahr.

2. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betreffen die Haftungsvergütung der Komplementärin. Diese ist kurzfristig fällig.

III. Sonstige Angaben

1. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Gesellschaft hat sich im Rahmen der bereits abgeschlossenen Förderverträge dazu verpflichtet, in den Folgejahren weitere Auszahlungen an die Förderungsberechtigten in Höhe von T€ 110 zu leisten.

2. Hafteinlagen der Kommanditisten

Als Hafteinlagen der Kommanditisten sind im Handelsregister grundsätzlich 0,1 % der jeweiligen Kommanditeinlagen von insgesamt € 1.000.000 (T€ 1) einzutragen. Die Hafteinlagen wurden vollständig geleistet.

3. Geschäftsführung

Geschäftsführer der Gesellschaft ist aufgrund der gesellschaftsvertraglichen Regelungen die Komplementärin dbde Deutsche Bildung Studienfonds Geschäftsführungs GmbH (vertreten durch ihren alleinvertretungsberechtigten Geschäftsführer Herr Dr. Frank Steinmetz, Vorstand der Deutsche Bildung AG).

4. Persönlich haftende Gesellschafterin

dbde Deutsche Bildung Studienfonds Geschäftsführungs GmbH, München, ist persönlich haftende Gesellschafterin. Sie weist ein Stammkapital von T€ 25 aus.

Grünwald, den 8. März 2013

dbde Deutsche Bildung Studienfonds I GmbH & Co. KG
vertreten durch

dbde Deutsche Bildung Studienfonds Geschäftsführungs GmbH
- Komplementärin -