

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2010

DEAG Music GmbH

**Potsdamer Str. 58
10785 Berlin**

Bilanz zum 31. Dezember 2010

	EUR	EUR	Vorjahr
A K T I V A			
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten, Software	392.917,00		450.417,00
II. Sachanlagen			
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.966,00		3.530,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	93.007,38		85.126,60
2. Geleistete Anzahlungen	223.631,25		245.661,83
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	911.920,31		2.345.193,34
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	664.338,06		757,46
3. Sonstige Vermögensgegenstände	72.745,71		50.035,82
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten			
1. Kassen	3.550,62		3.169,14
2. Banken	150.471,74		749.867,05
C. Rechnungsabgrenzungsposten			

Bilanz zum 31. Dezember 2010

	EUR	EUR	Vorjahr
1. übrige	25,56	2.518.573,63	8.611,05
		3.942.369,29	

Bilanz zum 31. Dezember 2010

	EUR	EUR	Vorjahr
P A S I V A			
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00		50.000,00
II. Gewinnvortrag	4.007,51		1.020.775,80-
III. Jahresüberschuß	417.170,20		1.104.783,31
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	238.620,47		52.943,15
2. Sonstige Rückstellungen	121.022,85		72.295,28
C. Verbindlichkeiten			
1. Erhaltene Anzahlungen	23.222,70		158.183,11
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	899.437,38		1.720.000,95
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	281.893,84		946.685,07
4. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern und sozial Abgaben	483.198,68		858.254,22
		2.518.573,63	3.942.369,29

Gewinn- und Verlustrechnung für den Zeitraum vom 01.01.10 bis 31.12.10

	EUR	EUR	Vorjahr
1. Umsatzerlöse		4.196.655,11	6.324.684,25
2. Sonstige betriebliche Erträge			492,57
a. Erträge aus Weiterbelastungen	65.591,90		64.270,96
b. Sonstige Erträge		65.591,90	64.763,53
3. Materialaufwand			
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.942,99		29.831,14
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	614.808,08		859.041,21
		617.751,07	829.210,07
4. ROHERGEBNIS		3.644.495,94	5.560.237,71
5. Personalaufwand			
a. Löhne und Gehälter	350.469,30		385.565,98
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	40.143,57		41.080,67
		390.612,87	426.646,65
6. Abschreibungen			
a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen, Musicalprod. sowie aktiv. Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweit. des Geschäftsbetriebs	59.947,25		59.417,96
b. auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	116.917,86		146.064,16
		176.865,11	205.482,12

Gewinn- und Verlustrechnung für den Zeitraum vom 01.01.10 bis 31.12.10

	EUR	EUR	Vorjahr
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a. Aufwendungen aus Weiterbelastungen	299.384,04		216.972,52
b. sonstige Aufwendungen	2.200.934,82		3.517.853,35
		2.500.318,86	3.734.825,87
8. BETRIEBSERGEBNIS		576.699,10	1.193.283,07
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	29.627,14		301,26
davon von verbundenen Unternehmen			
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.533,62		30.257,36
davon von verbundenen Unternehmen			
11. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT		603.792,62	1.163.326,97
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		185.677,32	52.805,66
13. Sonstige Steuern		945,10	5.738,00
14. Jahresüberschuß		417.170,20	1.104.783,31
15. Gewinnvortrag		4.007,51	1.020.775,80
16. Bilanzgewinn		421.177,71	84.007,51

erst. aus Mandant:DEAG Music GmbH
Kostenknoten:

Darstellung in	Monatsvergleich		abw. abs	abw. %	
	akt Monat.	kum.			
1 EUR	12/10	1-12/10	1-12/09		
Umsatzerlöse	998.469,24	4.196.655,11	6.324.684,25	2.128.029,1-	33,6-
Tickets	178.443,51	198.561,29	457.367,48	258.806,2-	56,6-
Reiseveranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
Gastro/Catering	66.241,14	76.454,49	21.710,17	54.744,3	252,2
Merchandising	3.057,45	6.337,56	4.130,61	2.207,0	53,4
Sonstiges	739.751,46	3.915.495,64	5.841.475,99	1.925.980,4-	33,0-
Erlösminderungen	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
abgegrenzte Erlöse	10.975,68	193.87-	0,00	193,9-	0,0
Umsatzkosten	764.763,27-	1.979.949,10-	2.986.061,70-	1.006.112,6	33,7
einzelne Umsatzkosten	716.688,60-	1.888.289,75-	2.716.715,19-	828.425,4	30,5
allgem. Umsatzkosten	4.213,70-	160.895,68-	284.821,16-	123.925,5	43,5
abgegrenzte Aufwendungen	43.860,97-	69.236,33	15.474,65	53.761,7	347,4
Roherttrag	233.705,97	2.216.706,01	3.338.622,55	1.121.916,5-	33,6-
Operative Aufwendungen:					
einz. Verwaltungskosten	3.118,93-	19.513,23-	25.924,30-	6.411,1	24,7
allgem. Verwaltungskosten	1.269,06	264.483,11-	284.072,64-	19.589,5	6,9
Verwaltungsaufwand	1.849,87-	283.996,34-	309.996,94-	26.000,6	8,4
einzelne Vertriebskosten	223.062,62-	950.321,38-	1.441.290,74-	490.969,4	34,1
allgem. Vertriebskosten	12.409,58-	180.565,81-	179.773,50-	792,3-	0,4-
Vertrieb und Marketing	235.472,20-	1.130.887,19-	1.621.064,24-	490.177,1	30,2
Sonstige Erträge/Aufwend.					
Einzelkosten SBA	44.063,26	51.663,26	53.524,84	1.861,6-	3,5-
Sonst. betriebl. Aufwend.	16.807,89-	217.784,49-	214.123,18-	3.661,3-	1,7-
EBITDA	23.639,27	635.701,25	1.246.963,03	611.261,8-	49,0-
Abschreibungen	15.173,25-	59.947,25-	59.417,96-	529,3-	0,9-

für das Geschäftsjahr 2010

UKV-IAS

erst. aus Mandant:DEAG Music GmbH
Kostennoten:

Darstellung in	1 EUR	Monatsvergleich		kum. VJ	abw abs	abw. %
		akt Monat.	kum.			
	12/10	1-12/10	1-12/09			
EBIT<operatives Ergebnis>	8.456,02	575.754,00	1.187.545,07	611.791,1-		51,5-
Beteiligungsergebnis	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Ergebnis aus EAV	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Ergeb. Wepa/Ausl. AV	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Ergebnis Wertpapier. UV	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Zinsertrag	6.050,77	29.627,14	301,26	29.325,9	9.734,4	
Zinsaufwand	0,00	2.533,62-	30.257,36-	27.723,7	91,6	
Währungsgewinn	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Währungsverluste	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Finanzergebnis	6.050,77	27.093,52	29.956,10-	57.049,6	190,4	
Ertragssteuern	185.677,32-	185.677,32-	52.805,66-	132.871,7-	251,6-	
Laufende Steuern	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	
Latente Steuern	171.160,53-	417.170,20	1.104.783,31	687.613,1-	62,2-	
Ergeb.d.gew.Geschäftstät.						
Außerordentlich. Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
Außerordentliche Aufwend.						
Jahresergebnis	171.160,53-	417.170,20	1.104.783,31	687.613,1-	62,2-	

**DEAG Music GmbH,
Berlin**

Anhang 2010

I. Allgemeine Angaben und Erläuterungen zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1. Allgemeine Hinweise

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG und des Gesellschaftsvertrags aufgestellt. Es gelten die Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften (§ 267 Abs. 1 HGB).

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Aktiva

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert und werden, sofern sie der Abnutzung unterliegen, entsprechend ihrer Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die Gegenstände des Sachanlagevermögens sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert und werden, sofern sie der Abnutzung unterliegen, entsprechend ihrer Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die Abschreibungen richten sich nach den betrieblichen Nutzungsdauern. Die Abschreibungen auf Zugänge erfolgen grundsätzlich zeitanteilig.

Bei den Finanzanlagen werden die Anteilsrechte zu Anschaffungskosten einschließlich Anschaffungsnebenkosten bzw. niedrigeren beizulegenden Werten angesetzt.

Vorausbezahlte veranstaltungsbezogene Kosten, Projektkosten (z. B. Gagen, Honorare, Produktionskosten) werden als geleistete Anzahlungen zu Anschaffungskosten oder dem niedrigeren beizulegenden Wert unter den Vorräten ausgewiesen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nominalwert oder ihrem niedrigeren beizulegenden Wert bewertet. Allen risikobehafteten Posten ist durch die Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Passiva

Die Rückstellungen sind in der Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt worden. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr sind mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre abgezinst worden. Die Rückstellungen berücksichtigen alle bis zur Bilanzerstellung bekannt gewordenen ungewissen Verbindlichkeiten, drohenden Verluste aus schwebenden Geschäften und Risiken. Sie sind nach den Erkenntnissen bis zur Bilanzerstellung angemessen dotiert.

Die zum Bilanzstichtag erhaltenen Kartengelder und Garantiezahlungen für im Geschäftsjahr 2011 ff. stattfindende Veranstaltungen werden als erhaltene Anzahlungen ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren jeweiligen Erfüllungsbeträgen passiviert.

Währungsumrechnung

Auf fremde Währung lautende Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten sind zum Devisenkassamittelkurs am Abschlussstichtag gem. § 256a HGB umgerechnet. Bei einer Restlaufzeit von einem Jahr oder weniger sind § 253 Abs. 1 Satz 1 und § 252 Abs. 1 Nr. 4 Halbsatz 2 nicht angewendet worden.

II. Sonstige Angaben

1. Angaben zur Bilanz

Sämtliche Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Sämtliche Verbindlichkeiten und sonstigen Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

2. Eigenkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt TEUR 50 (Vorjahr: TEUR 50).

Das Stammkapital der Gesellschaft ist voll eingezahlt.

In dem Bilanzgewinn in Höhe von TEUR 421 sind der Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 417 und der Gewinnvortrag in Höhe von TEUR 4 einbezogen.

3. Haftungsverhältnisse

Sonstige Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB bestehen am Abschlussstichtag nicht.

4. Organe der Gesellschaft

Mitglieder der Geschäftsführung:

Herr André Selleneit, Berlin (bis 09.04.2010)

Herr Björn Teske, Berlin (seit 09.04.2010)

5. Konzernverhältnisse


Die DEAG Deutsche Entertainment Aktiengesellschaft, Berlin, stellt den Konzernabschluss für den kleinsten und größten Kreis von Unternehmen auf.

Der Ausweis von Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, erfolgt aus Sicht der den Konzernabschluss aufstellenden Mehrheitsgesellschaft DEAG Deutsche Entertainment Aktiengesellschaft.

Der aufgestellte Konzernabschluss ist auf der Internetseite des Mutterunternehmens (www.deag.de) veröffentlicht.

Berlin, 31.03.2011

DEAG Music GmbH



Björn Teske
(Geschäftsführer)