



150 Years
Science For A Better Life

Jahresabschluss der Bayer Beteiligungsverwaltung Goslar GmbH 2011

Bilanz der Bayer Beteiligungsverwaltung Goslar GmbH, Leverkusen zum 31. Dezember 2011

	31.12.2010	31.12.2011
	in €	in €
AKTIVA		
Anlagevermögen		
Sachanlagen	4.654	12.686
Finanzanlagen	7.166.896	7.680.490
	7.171.550	7.693.176
Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	296.017.799	501.091.379
Sonstige Vermögensgegenstände	782.897	106.980
	296.800.696	501.198.359
Bankguthaben	200.000.000	0
	496.800.696	501.198.359
Rechnungsabgrenzungsposten	2.223	6.582
	503.974.469	508.898.117
PASSIVA		
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	42.000.000	42.000.000
Kapitalrücklage	102.378.201	102.378.201
Gewinnrücklage	55.317.600	55.317.600
Gewinnvortrag	301.721.596	303.296.698
Jahresüberschuss	1.575.102	5.428.349
	502.992.499	508.420.848
Rückstellungen		
Steuerrückstellungen	622.724	115.619
Sonstige Rückstellungen	359.000	359.000
	981.724	474.619
Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	2.406
Sonstige Verbindlichkeiten	246	244
	246	2.650
	503.974.469	508.898.117

Gewinn- und Verlustrechnung der Bayer Beteiligungsverwaltung Goslar GmbH, Leverkusen für die Zeit vom 1. Januar 2011 bis 31. Dezember 2011

	2010	2011
	in €	in €
Umsatzerlöse	0	10.283
Herstellungskosten der zur Erzielung der Umsatzerlöse erbrachten Leistungen	0	-10.440
Bruttoergebnis vom Umsatz	0	-157
Allgemeine Verwaltungskosten	-159.558	-130.396
Sonstige betriebliche Erträge	24.434	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-692	-495
Operatives Ergebnis	-135.816	-131.048
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.660.671	6.718.456
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-145.912	-1.627
	3.514.759	6.716.829
Abschreibungen auf sonstige Finanzanlagen	-496.411	-373.457
Übrige finanzielle Aufwendungen	-100.000	-20.266
	-596.411	-393.723
Finanzergebnis	2.918.348	6.323.106
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Ergebnis vor Ertragsteuern	2.782.532	6.192.058
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.207.430	-763.709
Jahresüberschuss	1.575.102	5.428.349

Anlagevermögen der Bayer Beteiligungsverwaltung Goslar GmbH, Leverkusen zum 31. Dezember 2011

					Bruttowerte		Nettowerte	
	Stand 2011-01-01	Zugänge	Umbuchungen/ Umgliederungen	Abgänge	Stand 2011-12-31	kumulierte Abschreibungen Stand 2011-12-31	Stand 2011-12-31	
	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
I. Sachanlagen								
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.990	11.543	0	0	19.533	6.847	12.686	
	7.990	11.543	0	0	19.533	6.847	12.686	
II. Finanzanlagen								
Sonstige Ausleihungen	17.804.126	887.051	0	0	18.691.177	11.010.687	7.680.490	
	17.804.126	887.051	0	0	18.691.177	11.010.687	7.680.490	
Anlagevermögen gesamt	17.812.116	898.594	0	0	18.710.710	11.017.534	7.693.176	

Abschreibungen auf das Anlagevermögen der Bayer Beteiligungsverwaltung Goslar GmbH, Leverkusen zum 31. Dezember 2011

	Stand 2011-01-01	Zugänge	außerplanmäßige Zugänge	Umbuchungen/ Umgliederungen	Abgänge	kumulierte Abschreibungen Stand 2011-12-31
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
I. Sachanlagen						
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.336	3.511	0	0	0	6.847
	3.336	3.511	0	0	0	6.847
II. Finanzanlagen						
Sonstige Ausleihungen	10.637.230	373.457	0	0	0	11.010.687
	10.637.230	373.457	0	0	0	11.010.687
Abschreibungen gesamt	10.640.566	376.968	0	0	0	11.017.534

Anhang der Bayer Beteiligungsverwaltung Goslar GmbH, Leverkusen für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011

GRUNDLAGEN

Der Jahresabschluss der Bayer Beteiligungsverwaltung Goslar GmbH ist nach den Vorschriften des deutschen Handelsgesetzbuches (HGB) sowie des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Er entspricht in Ansatz und Bewertung den bisher angewendeten Grundsätzen.

Die Bayer AG stellt als Muttergesellschaft der Bayer Beteiligungsverwaltung Goslar GmbH einen Konzernabschluss auf. Dieser ist am Sitz der Gesellschaft in Leverkusen erhältlich und wird in den elektronischen Bundesanzeiger eingestellt werden.

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Die Bilanzierung der Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, im Falle abnutzbarer Sachanlagen vermindert um planmäßige, nutzungsbedingte Abschreibungen. Dabei kommt grundsätzlich die lineare Abschreibungsmethode zur Anwendung.

Ausleihungen werden zu Anschaffungskosten oder zum niedrigeren beizulegenden Wert bilanziert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihren Nennbeträgen bzw. Anschaffungskosten angesetzt.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen und werden in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet.

Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag bilanziert.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Umsatzkostenverfahren aufgestellt.

ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ UND GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Die **Finanzanlagen** beinhalten ein Darlehen mit einem nominalen Ursprungswert in Höhe von EUR 14.400.000,00 für das die Gesellschaft keine laufenden Zinszahlungen erhält und mit dem abgezinsten Betrag in Höhe von EUR 7.680.490,00 angesetzt ist. Hierin sind seit Beginn der Laufzeit kapitalisierte Zinsen im Wert von EUR 4.291.178,00 enthalten.

Die **Forderungen gegen verbundene Unternehmen** in Höhe von EUR 501.091.379 beinhalten ausschließlich Forderungen gegenüber der Gesellschafterin Bayer AG, Leverkusen und haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

In **sonstige Vermögensgegenstände** werden die Forderungen aus Gewerbesteuervorauszahlungen in Höhe von EUR 106.980 ausgewiesen.

Unter den Rückstellungen werden **Steuerrückstellungen** in Höhe von EUR 115.619 und **sonstige Rückstellungen** in Höhe von EUR 359.000 für eine erwartete Kaufpreisanpassung aufgrund Betriebsprüfung ausgewiesen.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** in Höhe von EUR 2.406 haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** betreffen ausschließlich Lohnsteuer in Höhe von EUR 244 und haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

In den **sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen** sind EUR 5.255.060 (Vorjahr EUR 819.478) aus verbundenen Unternehmen enthalten.

In den **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** sind Zinsen gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von EUR 51 (Vorjahr EUR 11.036) enthalten.

ORGANE DER GESELLSCHAFT

Geschäftsführung:

Andreas Krieger, Steuerreferent bei der Bayer AG (bis 15. April 2012)

Michael Fredrich, Geschäftsführer der Lilienthalstraße Nr. 4 GmbH (ab 16. April 2012)

Steffen Schröder, Rechtsabteilung bei der Bayer Pharma AG

Schönefeld, den 2. Mai 2012

Bayer Beteiligungsverwaltung Goslar GmbH

gez. Michael Fredrich

gez. Steffen Schröder