

AURELIUS AG

Grünwald

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr
vom 01.01.2013 bis zum 31.12.2013

BILANZ

der AURELIUS AG zum 31. Dezember 2013

AKTIVA			
in Euro	Anhang	31.12.2013	31.12.2012
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		1,00	1,00
II. Sachanlagen		6.953,00	8.892,00
III. Finanzanlagen	2.1	37.181.521,27	34.121.953,21
Summe Anlagevermögen		37.188.475,27	34.130.846,21
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.2	50.068.469,16	38.949.722,18
II. Wertpapiere		2.000.000,00	12.812.156,47
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		90.509.733,13	73.271.545,15
Summe Umlaufvermögen		142.578.202,29	125.033.423,80
C. Rechnungsabgrenzungsposten		10.084,04	385,00
Bilanzsumme		179.776.761,60	159.164.655,01

BILANZ

der AURELIUS AG zum 31. Dezember 2013

PASSIVA			
in Euro	Anhang	31.12.2013	31.12.2012
A. Eigenkapital			
	2.3		
I. Gezeichnetes Kapital	2.3.1	31.680.000,00	9.600.000,00
II. Kapitalrücklage	2.3.2	57.600.000,00	16.151.583,00
III. andere Gewinnrücklagen	2.3.3	- / -	5.928.417,00
IV. Bilanzgewinn		81.563.331,24	111.933.070,92
Summe Eigenkapital		170.843.331,24	143.613.070,92
B. Rückstellungen	2.4	1.992.520,18	6.086.549,28
C. Verbindlichkeiten	2.5	6.940.910,18	9.465.034,81
Bilanzsumme		179.776.761,60	159.164.655,01

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

der AURELIUS AG vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2013

in Euro	1.1. - 31.12.2013	1.1. - 31.12.2012
1. Umsatzerlöse	9.676.913,82	8.217.179,52
2. Sonstige betriebliche Erträge	4.324.363,57	66.192.736,07
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	4.715.705,61	7.626.173,00
b) Soziale Abgaben	26.549,46	7.950,46
	4.742.255,07	7.634.123,46
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.939,00	1.865,39
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen; davon aus Währungsumrechnung € 926,55 (Vj. € 1.942,63)	15.208.952,40	28.189.462,87
6. Erträge aus Beteiligungen; davon aus verbundenen Unternehmen: € 17.352.955,65 (Vorjahr: € 60.632.959,75)	17.352.955,65	60.632.959,75
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge; davon aus verbundenen Unternehmen: € 1.628.553,25 (Vorjahr: € 1.556.120,13)	2.183.705,61	2.417.561,81
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	4.579.211,17	3.823.450,01
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen; davon aus verbundenen Unternehmen: € 0,00 (Vorjahr: € 226.280,41)	6.240,12	310.158,72
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	8.999.340,89	97.501.376,70
11. Außerordentliche Erträge	- / -	3.002.474,56
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	9.080,57	8.386,22
13. Jahresüberschuss	8.990.260,32	100.495.465,04
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	72.573.070,92	17.366.022,88
15. Zuführung zu den anderen Gewinnrücklagen	- / -	-5.928.417,00
16. Bilanzgewinn	81.563.331,24	111.933.070,92

AURELIUS AG

Anhang zum Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2013

1 Allgemeine Angaben zur Bilanzierung und Bewertung

1.1 Allgemeines

Die AURELIUS AG, Grünwald („AURELIUS AG“ oder „Gesellschaft“), wurde am 20. März 2006 gegründet, hat ihren Sitz in der Ludwig-Ganghofer-Straße 6 in 82031 Grünwald und ist beim Registergericht München (HRB 161 677) eingetragen. Die Aktien der Gesellschaft werden seit dem 10. April 2012 im Mittelstandssegment m:access (Freiverkehr) der Börse München notiert, zuvor wurden sie seit dem 26. Juni 2006 im Open Market der Frankfurter Wertpapierbörse gehandelt.

Die Geschäftstätigkeit der AURELIUS AG und ihrer Tochterunternehmen („AURELIUS“ oder „Konzern“) umfasst den Erwerb und die Restrukturierung von Unternehmen in Umbruch- oder Sondersituationen, z.B. bei ungelösten Nachfolgeregelungen, Modernisierungen oder Konzernabspaltungen. AURELIUS erwirbt die Unternehmen, um durch operative Verbesserungen Ertragssteigerungspotenziale zu realisieren.

Geschäftsjahr der Gesellschaft ist das Kalenderjahr. Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 1. Januar bis zum 31. Dezember 2013 ist nach den Vorschriften der §§ 264 ff. HGB für kleine Kapitalgesellschaften sowie unter Beachtung des AktG aufgestellt worden.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde gemäß § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Sofern es der Übersichtlichkeit dient, werden bei Wahlrechten die Angaben im Anhang gemacht.

1.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden im Vergleich zum Vorjahr grundsätzlich unverändert beibehalten.

Die Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten vermindert um zulässige planmäßige Abschreibungsbeträge angesetzt. Die Nutzungsdauern für Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände wurden auf drei bis 13 Jahre festgelegt.

Das Finanzanlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten angesetzt. Soweit von voraussichtlich dauerhafter Wertminderung auszugehen ist, wurde eine Abwertung auf den niedrigeren beizulegenden Wert vorgenommen.

Die Aufgliederung und die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens sind in der Anlage zum Anhang (Anlagengitter) dargestellt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet. Bank- und Kassenguthaben sind zum Nennwert angesetzt.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags.

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

1.3 Fremdwährungsumrechnung

In der Bilanz enthaltene kurzfristige Fremdwährungsforderungen und -verbindlichkeiten sind nach § 256a HGB zum Devisenkassamittelkurs bewertet.

2 Erläuterungen zur Bilanz

2.1 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen beinhalten zu 37.182 Tausend Euro (Vorjahr: 34.122 TEUR) Anteile an Holdinggesellschaften bzw. operativen Gesellschaften der AURELIUS Gruppe sowie langfristige Darlehen gegenüber verbundenen Unternehmen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle in der Bilanz ausgewiesenen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind, wie im Vorjahr, innerhalb eines Jahres fällig.

2.3 Eigenkapital

2.3.1 Gezeichnetes Kapital

Das Grundkapital der AURELIUS AG in Höhe von 31.680.000,00 Euro (Vorjahr: 9.600.000,00 Euro) ist voll eingezahlt und eingeteilt in 31.680.000 nennwertlose Stückaktien mit einem auf die einzelne Aktie entfallenden anteiligen Betrag des Grundkapitals von 1,00 Euro. Zum 31. Dezember 2013 betrug die Anzahl der ausgegebenen Aktien 31.680.000.

Mit Hauptversammlungsbeschluss vom 16. Mai 2013 wurde am 29. Mai 2013 das Grundkapital der AURELIUS AG in Höhe von 9.600.000,00 Euro im Rahmen einer Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln von 9.600.000,00 Euro um 19.200.000,00 Euro auf 28.800.000,00 Euro durch Umwandlung eines Teilbetrags in Höhe von 13.271.583,00 Euro der in der Bilanz zum 31. Dezember 2012 ausgewiesenen Kapitalrücklage und durch Umwandlung der in der Bilanz zum 31. Dezember 2012 ausgewiesenen anderen Gewinnrücklage in Höhe von 5.928.417,00 Euro in Grundkapital erhöht. Die Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln erfolgte ohne Veränderung des auf jede Stückaktie entfallenden anteiligen Betrags am Grundkapital, also unter Ausgabe neuer Aktien in solcher Zahl, dass der anteilige Betrag am Grundkapital der neuen Aktien dem Erhöhungsbetrag entspricht.

Am 22. Juli 2013 haben der Vorstand und Aufsichtsrat der AURELIUS AG beschlossen, eine Kapitalerhöhung unter Ausschluss des Bezugsrechts der Aktionäre um bis zu 2.880.000,00 Euro in vollem Umfang durchzuführen. Die Durchführung erfolgte am 22. Juli 2013 und erhöhte das Grundkapital der AURELIUS AG von 28.800.000,00 Euro auf 31.680.000,00 Euro. Der Platzierungspreis betrug 20,00 Euro je Aktie.

2.3.2 Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage der AURELIUS AG beträgt 57.600.000,00 Euro (im Vorjahr 16.151.583,00 Euro). Am 29. Mai 2013 wurde im Rahmen der Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln ein Teilbetrag der Kapitalrücklage in Höhe von 13.271.583,00 Euro in Grundkapital gewandelt. Durch die am 22. Juli 2013 durchgeführte Kapitalerhöhung unter Ausschluss des Bezugsrechts zu einem Platzierungspreis von 20,00 Euro erhöhte sich die Kapitalrücklage um das Agio in Höhe von 54.720.000,00 Euro auf 57.600.000,00 Euro.

2.3.3 Gewinnrücklage

Aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2012 in Höhe von 100.495.465,04 Euro wurden zum 31. Dezember 2012 5.928.417,00 Euro in die anderen Gewinnrücklagen eingestellt. Diese wurde am 29. Mai 2013 im Rahmen der Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln in voller Höhe in Grundkapital gewandelt.

2.3.4 Genehmigtes Kapital

Das Genehmigte Kapital vom 6. Juli 2009 (Genehmigtes Kapital 2009/I) wurde nicht in Anspruch genommen und betrug zum Abschlussstichtag 31. Dezember 2009 unverändert 4.661.125 Euro. Mit Hauptversammlungsbeschluss vom 27. Juli 2010 wurde das bestehende Genehmigte Kapital (Genehmigtes Kapital 2009/I) aufgehoben. Mit selben Beschluss wurde ein neues Genehmigtes Kapital (Genehmigtes Kapital 2010/I) geschaffen. Dieser Beschluss wurde mit Hauptversammlungsbeschluss vom 16. Mai 2013 aufgehoben und ein neues Genehmigtes Kapital 2013/I, welches an das neue erhöhte Kapital angepasst wurde, geschaffen. Somit ist der Vorstand ermächtigt, das Grundkapital bis zum 15. Mai 2018 mit Zustimmung des Aufsichtsrats einmalig oder mehrmals in Teilbeträgen um insgesamt bis zu 14.400.000,00 Euro durch Ausgabe von bis zu 14.400.000 neuer, auf den Inhaber lautende Stückaktien mit einem rechnerischen Anteil am Grundkapital von je 1,00 Euro gegen Bar- und/oder Sacheinlagen zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2013/I). Der Vorstand kann mit Zustimmung des Aufsichtsrats in bestimmten Fällen das Bezugsrecht der Aktionäre ausschließen. Mit Zustimmung des Aufsichtsrats kann der Vorstand über den Inhalt der Aktienrechte und die Bedingungen der Aktienaussgabe entscheiden sowie Einzelheiten der Durchführung der Kapitalerhöhung festlegen. Das Genehmigte Kapital zum Abschlussstichtag 31. Dezember 2013 beläuft sich nach der Kapitalerhöhung vom 22. Juli 2013 auf 11.520.000,00 Euro.

2.3.5 Bedingtes Kapital

Mit Hauptversammlungsbeschluss vom 16. Mai 2013 wurde das Bedingte Kapital 2007/I aufgehoben. Mit demselben Beschluss wurde das Grundkapital um bis zu 3.700.000,00 Euro durch Ausgabe von bis zu 3.700.000 neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2013/I). Die bedingte Kapitalerhöhung dient der Gewährung von Aktien an die Inhaber von Wandel- oder Optionsschuldverschreibungen, die gemäß der Ermächtigung der Hauptversammlung 2013 begeben werden können. Die bedingte Kapitalerhöhung wird nur insoweit durchgeführt, wie die Inhaber von Wandel- und/oder Optionsschuldverschreibungen, die auf der Grundlage der Ermächtigung der Hauptversammlung vom 16. Mai 2013 von der Gesellschaft bis zum 15. Mai 2018 begeben werden, von ihrem Wandel- bzw. Optionsrecht Gebrauch machen oder Wandlungspflichten aus solchen Schuldverschreibungen erfüllt werden und soweit nicht andere Erfüllungsformen zur Bedienung eingesetzt werden. Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 27. Juni 2007 und mit Eintragung im Handelsregister vom

16. August 2007 sowie Eintragung in der Satzung vom 27. August 2007 wurde das Grundkapital der Gesellschaft um bis zu 343.560 Euro, eingeteilt in 343.560 auf den Inhaber lautende Stückaktien mit einem rechnerischen Anteil am Grundkapital von 1,00 Euro je Stückaktie bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2007/II). Mit Hauptversammlungsbeschluss vom 16. Mai 2013 wurde die Satzung im Hinblick auf das Bedingte Kapital 2007/II angepasst, die bedingte Erhöhung beträgt nunmehr 1.030.680,00 Euro, eingeteilt in bis zu 1.030.680 auf den Inhaber lautende Stückaktien mit einem rechnerischen Anteil am Grundkapital von je 1,00 Euro je Stückaktie. Das Bedingte Kapital 2007/II dient der Gewährung von Bezugsrechten (Optionen) an ausgewählte Mitglieder des Vorstands der Gesellschaft, ausgewählte Mitglieder der Geschäftsführung mit der Gesellschaft verbundener Unternehmen und ausgewählte Mitarbeiter der Gesellschaft oder mit ihr verbundener Unternehmen (Bezugsberechtigte) im Rahmen des AURELIUS Aktienoptionsplans 2007. Zum Stichtag wurden keine Optionen an Bezugsberechtigte gewährt.

2.3.6 Erwerb eigener Aktien

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 27. Juli 2010 ist der Vorstand ermächtigt, gemäß § 71 Abs. 1 Nr. 8 AktG bis zum Ablauf des 26. Juli 2015 eigene Aktien von bis zu insgesamt zehn Prozent des zum Zeitpunkt der Beschlussfassung bestehenden Grundkapitals zu erwerben. Von diesem Beschluss hat der Vorstand bislang keinen Gebrauch gemacht.

Die Ermächtigung dient dazu, dem Vorstand die Möglichkeit zu geben, Aktien der Gesellschaft institutionellen Anlegern im In- und Ausland zum Kauf anzubieten und das Eigenkapital unter Wahrung der Belange der Aktionäre flexibel an die jeweiligen geschäftlichen Erfordernisse anzupassen und kurzfristig auf Börsensituationen reagieren zu können. Weiterhin ermöglicht die Ermächtigung es der Gesellschaft, eigene Aktien als Gegenleistung für den Erwerb von Unternehmen oder Beteiligungen an Unternehmen als Akquisitionswährung verwenden zu können. Schließlich soll die Gesellschaft die Möglichkeit haben, Aktienoptionen, die im Rahmen des SOP 2007 an ausgewählte Mitglieder des Vorstands, ausgewählte Mitarbeiter der Geschäftsführung mit der Gesellschaft verbundener Unternehmen und ausgewählte Mitarbeiter der Gesellschaft und der mit ihr verbundenen Unternehmen ausgegeben wurden, mit eigenen Aktien zu bedienen.

2.3.7 Gewinnverwendung

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurde aufgrund des Beschlusses der Hauptversammlung vom 16. Mai 2013 aus dem Bilanzgewinn der AURELIUS AG des Geschäftsjahres 2012 in Höhe von 111.933 Tausend Euro eine Ausschüttung in Höhe von 39.360 Tausend Euro an die Aktionäre vorgenommen. Dies entspricht einer Ausschüttung von 4,10 Euro je Stammaktie. 72.573 Tausend Euro wurden auf neue Rechnung vorgetragen.

Nach dem Aktiengesetz bemisst sich die an die Aktionäre ausschüttbare Dividende nach dem im handelsrechtlichen Jahresabschluss der AURELIUS AG ausgewiesenen Bilanzgewinn. Der Gewinnverwendungsvorschlag des Vorstands der AURELIUS AG sieht vor, aus dem Bilanzgewinn des handelsrechtlichen Jahresabschlusses 2013 in Höhe von 81.563 Tausend Euro eine Dividende in Höhe von 1,05 Euro je Aktie auszuschütten. Dies entspricht einem Ausschüttungsbetrag von insgesamt 33.264 Tausend Euro.



48.299 Tausend Euro sollen auf neue Rechnung vorgetragen werden. Soweit die Gesellschaft am Tag der Hauptversammlung eigene Aktien hält, die gemäß § 71b AktG nicht dividendenberechtigt sind, wird der auf diese Aktien entfallende Betrag auf neue Rechnung vorgetragen.

2.4 Sonstige Rückstellungen

Die Position setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013 Euro	31.12.2012 Euro
Personalkosten	1.489.997,09	127.797,09
Abschlusskosten	222.900,00	155.500,00
Ausstehende Rechnungen	126.241,23	107.252,09
Aufsichtsratsvergütungen	103.381,86	41.666,00
Rückstellung für Prozesskosten und Rechtsstreitigkeiten	- / -	5.654.334,10
Übrige sonstige Rückstellungen	50.000,00	- / -
	1.992.520,18	6.086.549,28

2.5 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten setzten sich wie folgt zusammen:

	31.12.2013 Euro	31.12.2012 Euro
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	- / -	105,98
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	168.428,78	204.391,64
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.749.004,56	4.390.922,40
Sonstige Verbindlichkeiten	2.023.476,84	4.869.614,79
davon aus Steuern Euro 242.250,64 (Vj. Euro 3.153.923,54)		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 700,87 (Vj. Euro 677,03)		
	6.940.910,18	9.465.034,81

Die in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten in Höhe von 6.941 Tausend Euro sind alle innerhalb eines Jahres fällig (Vorjahr: 9.465 TEUR).

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen handelt es sich um Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-Erstattungen des Finanzamtes, welche die Gesellschaft als Organträgerin vereinbart und an ihre Organgesellschaften weiterzuleiten hat sowie um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und um sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen.

3 Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse erzielt die Gesellschaft durch Beratung sowohl verbundener Unternehmen als auch Dritter.



Wesentlicher Einzelposten in den sonstigen betrieblichen Erträgen sind die Erträge aus der Anteilsveräußerung von verbundenen Unternehmen und Zuschreibungen auf Anteile an verbundenen Unternehmen.

Die Erträge aus Beteiligungen beinhalten ausschließlich Gewinnausschüttungen aus verbundenen Unternehmen. Diese beruhen auf Ausschüttungen von Gewinnen aus dem Geschäftsjahr 2012 und auf Vorabausschüttungen im Geschäftsjahr 2013.

Die Position sonstige Zinsen und ähnliche Erträge enthält Zinserträge aus der Darlehensvergabe an verbundene Unternehmen in Höhe von 1.629 Tausend Euro (Vorjahr: 1.556 TEUR). Zinsen und ähnliche Aufwendungen enthalten keine Zinsaufwendungen gegenüber verbundenen Unternehmen (Vorjahr: 226 TEUR).

Außerplanmäßige Abschreibungen wegen voraussichtlich dauerhafter Wertminderung auf Anteile an verbundenen Unternehmen und langfristigen Darlehen an verbundene Unternehmen sowie im Vorjahr auf Wertpapiere des Umlaufvermögens wurden im Geschäftsjahr mit 4.579 Tausend Euro (Vorjahr: 3.823 TEUR) vorgenommen.

Bei den außerordentlichen Erträgen im Vorjahr in Höhe von 3.002 Tausend Euro handelte es sich um den Verschmelzungsgewinn aus der Verschmelzung der Residuum Beteiligungs GmbH auf die AURELIUS AG. Im Geschäftsjahr 2013 wurden weder außerordentliche Erträge noch Aufwendungen verbucht.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag belaufen sich auf 9 Tausend Euro (Vorjahr: 8 TEUR).

4 Sonstige Angaben

4.1 Haftungsverhältnisse und Rechtsstreitigkeiten

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Bürgschaftsverpflichtungen und sonstige Sicherheiten bei der AURELIUS AG bestehen insgesamt in Höhe von 69,8 Millionen Euro (Vorjahr: 36,3 mEUR). Davon bestehen gegenüber verbundenen Unternehmen wie bereits im Vorjahr keine Verpflichtungen.

In Einzelfällen hat die AURELIUS AG Garantien für ihre Tochtergesellschaften aus Verpflichtungen aus Kaufpreisanpassungsklauseln (earn outs) abgegeben. Zum Bilanzstichtag beträgt die Verpflichtung insgesamt 10,6 Millionen Euro (Vorjahr: 11,8 mEUR). Eine Inanspruchnahme erfolgt nur, wenn die Voraussetzungen für einen earn out eintreten und die originär verpflichtete Tochtergesellschaft diese nicht erfüllen kann. Aufgrund der strategischen Planung der AURELIUS AG wird die Wahrscheinlichkeit einer Inanspruchnahme der Gesellschaft als sehr unwahrscheinlich eingeschätzt.

Zur Absicherung etwaiger Gewährleistungs- bzw. Steuerfreistellungsansprüche der Indorama Ventures PCL im Zusammenhang mit deren Erwerb der Wellman-Gruppe Ende 2011 hat die Residuum Beteiligungs GmbH, ein ehemaliges Tochterunternehmen der AURELIUS AG, unter Mithaft der AURELIUS AG eine Bankgarantie der BayernLB in Höhe von 4,2 Millionen Euro begeben. Diese hat sich zum Ende des

Geschäftsjahres 2012 auf 2,5 Millionen Euro reduziert. Aufgrund der rückwirkenden Verschmelzung der Residuum Beteiligungs GmbH auf die Aurelius AG im Geschäftsjahr 2012 ist die Aurelius AG nun die alleinig Verpflichtete. Darüber hinaus hat die AURELIUS AG im Zusammenhang mit der Veräußerung der Wellman-Gruppe eine auf fünf Jahre begrenzte Garantie in Höhe von 21,2 Millionen Euro im Hinblick auf etwaige spezifische Freistellungsverpflichtungen der Residuum Beteiligungs GmbH (im aktuellen Geschäftsjahr rückwirkend auf die Aurelius AG verschmolzen) im Zusammenhang mit der Abwicklung des bei Wellman vormals bestehenden Pensionsschemas abgegeben. Auch hier ist die AURELIUS AG aufgrund der rückwirkenden Verschmelzung die alleinig Verpflichtete. Eine Inanspruchnahme aus diesen Haftungsverhältnissen wird seitens der Gesellschaft aufgrund der seit der Veräußerung gewonnenen Erkenntnisse als äußerst unwahrscheinlich angesehen.

Mit Kaufvertrag vom 3. Februar 2013 und Vollzug zum 30. Juni 2013 hat die AURELIUS Sustainability Management GmbH diverse Unternehmensbereiche von der Tieto Gruppe erworben, u.a. die Deutschlandaktivitäten, die heute unter brightONE GmbH und unter b1 Engineering Solutions GmbH firmieren. Die AURELIUS AG, 100prozentiges Mutterunternehmen der AURELIUS Sustainability Management GmbH, hat im Zusammenhang mit dem oben beschriebenen Erwerb eine Garantie zur Verhinderung der Insolvenz der beiden übernommenen deutschen Gesellschaften für 15 Monate nach Vollzug der Transaktion, mithin somit bis zum 30. September 2015, abgegeben und weiterhin garantiert, in den ersten 18 Monaten nach Vollzug der Transaktion, keine wirtschaftlichen Vermögenswerte mit einem Wert von bis zu 30,5 Millionen Euro den Gesellschaften zu entziehen. Des Weiteren hat die AURELIUS AG bei diesem Erwerbsvorgang eine Garantie für Verletzungen sonstiger, in für Kaufverträge eingegangene übliche Verpflichtungen, in Höhe von insgesamt fünf Millionen Euro gegeben. Diese Garantie ist begrenzt auf zwei Jahre, im ersten Jahr nach Vollzug auf drei Millionen Euro und im zweiten Jahr auf zwei Millionen Euro. Aufgrund der finanziellen Ausstattung der übernommenen Gesellschaften und der im Januar vollzogenen Veräußerungen der Healthcare-Aktivitäten von brightONE wird eine Inanspruchnahme aus diesen Haftungsverhältnissen seitens der Gesellschaft als unwahrscheinlich angesehen.

Rechtsstreitigkeiten

Die Klage ehemaliger Arbeitnehmer der von der AURELIUS AG vormals mittelbar gehaltenen französischen Versandhandelsbeteiligung La Source S.A. gegen die AURELIUS AG auf Schadensersatz wurde vom Handelsgericht Orléans am 1. Juni 2012 erstinstanzlich zugunsten der Arbeitnehmer in Höhe von drei Millionen Euro entschieden. Gegenstand dieser Klage waren behauptete Managementfehler der AURELIUS AG im Zusammenhang mit ihrer mittelbaren Beteiligung an der La Source S.A. Gegen das erstinstanzliche Urteil wurden Rechtsmittel zum Berufungsgericht Orléans eingelegt. Aufgrund des erstinstanzlichen Urteils des Handelsgerichts Orléans hat AURELIUS AG dessen ungeachtet bereits im Geschäftsjahr 2012 eine Risikovorsorge in Höhe von fünf Millionen Euro getroffen, welche auch mögliche Prozess- und Rechtsanwaltskosten berücksichtigt.

Darüber hinaus haben zwei ehemalige Arbeitnehmer der La Source S.A. in ihrer Eigenschaft als Abwicklungsprüfer der La Source S.A. eine zunächst wegen Bedenken gegen die Zulässigkeit von diesen zurückgenommene Klage am 7. Juni 2012 erneut zum Handelsgericht Orléans eingereicht. Gegenstand dieser Klage auf Schadensersatz waren gleichermaßen behauptete Managementfehler der AURELIUS AG im Zusammenhang mit ihrer mittelbaren Beteiligung an der La Source S.A. Der Streitwert dieser Klage beläuft sich auf rund 48 Millionen Euro. Im September 2013 haben die involvierten Parteien des Rechtsstreits einen abschließenden Vergleich gefunden, bei dem sich AURELIUS AG zu einer Zahlung in Höhe von sechs Millionen Euro verpflichtet hat. Die Zahlung erfolgte am 24. September 2013, damit sind alle Ansprüche abgegolten und der Rechtsstreit ist beigelegt.

Im Übrigen ist die AURELIUS AG zum Stichtag im Rahmen ihres allgemeinen Geschäftsbetriebs Partei von Rechtsstreitigkeiten, keine davon ist allerdings im Risiko sowie im Betrag als wesentlich zu beurteilen. Von daher wurden in 2013 keine Rückstellungen für sonstige Rechtsstreitigkeiten (Vorjahr: 654 TEUR) gebildet.

4.2 Erklärung zum Deutschen Corporate Governance Kodex

Die AURELIUS AG ist nicht börsennotiert im Sinne des AktG (vgl. Tz. 1.1 dieses Anhangs), unterwirft sich jedoch freiwillig den Vorschriften des DCGK. Vorstand und Aufsichtsrat haben im März 2014 eine Erklärung abgegeben und diese im Internet unter www.aureliusinvest.de sowie in ihrem Geschäftsbericht 2013 veröffentlicht. Abweichungen vom DCGK sind dort entsprechend dokumentiert und erläutert. Bei der Erklärung handelt es sich nicht um die gesetzmäßige Erklärung im Sinne des § 161 AktG.

4.3 Angaben gemäß § 160 Abs. 1 Nr. 8 AktG

Der in der Vergangenheit gemeldete Bestand der Lotus AG von mehr als 25 Prozent der Anteile an der AURELIUS AG besteht weiterhin. Die nachfolgende Meldung wurde von der AURELIUS AG am 9. Juni 2006 veröffentlicht: „Die Gesellschaft gibt gemäß § 20 Abs. 6 AktG bekannt, dass ihr die Lotus AG, Feldafing, gemäß § 20 Abs. 5 AktG mitgeteilt hat, dass ihr keine Minderheitsbeteiligung mehr an der AURELIUS AG gehört. Darüber hinaus gibt die Gesellschaft gemäß § 20 Abs. 6 bekannt, dass ihr die Lotus AG, Feldafing, gemäß § 20 Abs. 1 AktG mitgeteilt hat, dass ihr mehr als der vierte Teil der Aktien an der AURELIUS AG gehört.“ Die Lotus AG wiederum steht zu 94,9 Prozent im Besitz der Ventus GmbH, Innsbruck/Österreich, die somit mittelbar zum 31. Dezember 2013 auch mehr als 25 Prozent der AURELIUS AG hält.

4.4 Angaben zu den Organen

4.4.1 Vorstand

Der Vorstand der Gesellschaft besteht aus folgenden Personen:

- Dr. Dirk Markus (Vorsitzender), London
- Donatus Albrecht, München
- Gert Purkert, München

Die sonstigen Organtätigkeiten der Vorstände umfassen im Wesentlichen Funktionen als Aufsichtsrat, Vorstand oder Geschäftsführer bei verbundenen Unternehmen bzw. Tochtergesellschaften der AURELIUS AG. Im Einzelnen üben die Vorstände noch folgende weitere Funktionen in Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG aus:

Herr Dr. Dirk Markus

Chief Executive Officer (CEO)

Aufsichtsratsmandate und Mandate in Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG:

- AURELIUS Beteiligungsberatungs AG, München (Vorsitzender),
- Berentzen-Gruppe Aktiengesellschaft, Haselünne,
- Compagnie de Gestion et des Prêts, Saran/Frankreich,
- Lotus AG, Grünwald (Vorsitzender),
- SMT Scharf AG, Hamm (Vorsitzender).

Herr Donatus Albrecht

Chief Investment Officer (CIO)

Aufsichtsratsmandate und Mandate in Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG:

- AURELIUS Beteiligungsberatungs AG, München,
- AURELIUS Portfolio Management AG, München (stellvertretender Vorsitzender),
- AURELIUS Transaktionsberatungs AG, München (Vorsitzender),
- Berentzen-Gruppe Aktiengesellschaft, Haselünne.

Herr Gert Purkert

Chief Operating Officer (COO)

Aufsichtsratsmandate und Mandate in Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG:

- AURELIUS Beteiligungsberatungs AG, München (stellvertretender Vorsitzender),
- AURELIUS Portfolio Management AG, München (Vorsitzender),
- AURELIUS Transaktionsberatungs AG, München,
- Berentzen-Gruppe Aktiengesellschaft, Haselünne (Vorsitzender),
- HanseYachts AG, Greifswald (Vorsitzender),
- Lotus AG, Grünwald.

4.4.2 Aufsichtsrat

Mitglieder des Aufsichtsrats waren im Geschäftsjahr 2013 folgende Personen:

Herr Dirk Roesing (Vorsitzender des Aufsichtsrats)

Geschäftsführer der Scopus Capital GmbH, München

Aufsichtsratsmandate und Mandate in anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG:

- SHS Viveon AG, München (Vorsitzender) (bis 31. Mai 2013).

Herr Prof. Dr. Bernd Mühlfriedel (stellvertretender Vorsitzender) (seit 16. Mai 2013)

Professor für Betriebswirtschaftslehre, Hochschule für angewandte Wissenschaften Landshut

Aufsichtsratsmandate und Mandate in anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG:

- Deutsche Kautionskasse AG, Starnberg.

Herr Holger Schulze

Geschäftsführer der CaloryCoach Holding GmbH, Hanau

Herr Eugen Angster (stellvertretender Vorsitzender) (bis 16. Mai 2013)

Vorstand der BRSI Bundesvereinigung Restrukturierung, Sanierung und Interim Management e.V., München

4.4.3 Bezüge der Organe

Die fixen erfolgsunabhängigen Bezüge des Vorstands der AURELIUS AG im Geschäftsjahr 2013 beliefen sich in Summe auf 1.395 Tausend Euro. Neben der fixen Vergütung wurde im abgelaufenen Geschäftsjahr auch eine erfolgsbezogene variable Vergütung in Höhe von 3.329 Tausend Euro aufgewendet. Die variable Vergütung resultiert im Wesentlichen aus virtuellen Unterbeteiligungen, die den Vorstandsmitgliedern im Zusammenhang mit Unternehmenstransaktionen gewährt werden. Somit belaufen sich die gesamten Vorstandsbezüge für das Geschäftsjahr 2013 auf 4.724 Tausend Euro.

Die AURELIUS AG hat Ende Juli 2013 mit der Lotus AG, die durch Dr. Dirk Markus mittelbar und unmittelbar kontrolliert wird, einen Geschäftsbesorgungsvertrag abgeschlossen. Vertragsgegenstand sind Managementdienstleistungen jeder Art. Das Honorar aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag beträgt für die Monate August bis Dezember 200 Tausend Euro.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats erhielten im Geschäftsjahr 2013 eine fixe Vergütung in Höhe von insgesamt 128 Tausend Euro, wobei auf den Aufsichtsratsvorsitzenden 62 Tausend Euro entfallen und die verbleibenden 66 Tausend Euro sich auf die anderen Aufsichtsratsmitglieder verteilen. An die Organe der Mutter- und Tochterunternehmen der AURELIUS AG wurden keine Vorschüsse und Kredite gewährt, ebenso wurden keine Bürgschaften oder Gewährleistungen für diesen Personenkreis übernommen.

4.4.4 Besitz von Aktien der Organmitglieder

Der direkte und indirekte Aktienbesitz der Mitglieder des Vorstands der AURELIUS AG beläuft sich zum Bilanzstichtag auf 34,5 Prozent der ausgegebenen Aktien. Hiervon entfallen auf Dr. Dirk Markus mittelbar und unmittelbar 8.387.850 Stück oder 26,48 Prozent und auf Gert Purkert mittelbar und unmittelbar 2.490.952 Stück oder 7,86 Prozent.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats hielten zum Bilanzstichtag zusammen 501.000 Aktien oder insgesamt 1,58 Prozent.

4.5 Mitarbeiter

Im gesamten Geschäftsjahr 2013 wurden bei der AURELIUS AG neben den Vorstandsmitgliedern durchschnittlich zwei Mitarbeiter beschäftigt (Vorjahr: ein Mitarbeiter).

4.6 Konzernzugehörigkeit und Anteile

Die Gesellschaft ist oberstes Mutterunternehmen von diversen Gesellschaften, an denen sie direkt und indirekt Anteile hält. Diese sind der nachstehenden Tabelle zu entnehmen:

Firma	Sitz	Währung	Anteil in %		Eigenkapital ²	Ergebnis ²
			inkl. Co-Investoren	exkl. Co-Investoren		
1. Vermögensverwaltungs GmbH Hannover Lathusenstraße	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	596.645	-433.580
1. Vermögensverwaltungs GmbH München Baaderstraße	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	602.264	79.272
1. Vermögensverwaltungs GmbH München Leonrodstraße	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	402.906	106.364
Aurelius Active Management GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	-78.585	-105.828
Aurelius Active Management Holding GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	60.309	-4.730
AURELIUS Advancement International GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	115.896	-9.104
AURELIUS Alpha Invest GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	23.388	-1.612
AURELIUS Alpha International GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	23.599	-1.400
AURELIUS Beta Invest GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	23.354	-1.646
AURELIUS Beta International GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	23.599	-1.400
AURELIUS Beteiligungsberatungs AG	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	239.483	-116.945
AURELIUS Enhancement International GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	22.047	-2.953
AURELIUS Gamma Invest GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	23.356	-1.643
AURELIUS Gamma International GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	23.599	-1.400
AURELIUS Initial Development GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	-64.515	-89.515
AURELIUS Initial Enhancement GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	22.296	-2.703
AURELIUS Initiative Advancement GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	-54.608	-79.608
AURELIUS Initiative Development GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	17.031	-5.140
AURELIUS Innovative Advancement GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	22.838	-2.162
AURELIUS Innovative Enhancement GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	24.082	-917
AURELIUS Investments Ltd.	London/Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	55.923	36.125
Aurelius Management Consulting Ltd.	Dublin/Irland	EUR	100,00%	100,00%	404.544	172.852
AURELIUS Portfolio Management AG	München	EUR	100,00%	100,00%	119.507	-51.924
AURELIUS Property Holding GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	732.564	18.110
AURELIUS Strategic Enhancement GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	11.461	-4.868
AURELIUS Sustainability Development GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	1.026.419	1.006.574
AURELIUS Sustainability Enhancement GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	-129.283	-145.824
AURELIUS Sustainability Management GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	169.104	20.594
AURELIUS Transaktionsberatungs AG	München	EUR	100,00%	100,00%	1.955	-115.190
bi Engineering Solutions GmbH	München	EUR	100,00%	100,00%	-370.792	-1.057.215
BCA Beteiligungs GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	92,00%	706.991	11.360
BCA Pension Trust Ltd.	Swindon/Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	100	- / -
Berentzen Alkollü İckiler Ticaret Ltd. Sirketi	Istanbul/Türkei	TRY	100,00%	100,00%	780.852	-829.835
Berentzen Distillers Asia GmbH	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	9.198	-1.877.461
Berentzen Distillers CR spol. s.r.o.	Prag/Tschechien	CZK	100,00%	100,00%	127.413	-110.279
Berentzen Distillers International GmbH	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	1.831.408	-2.024.392

Firma	Sitz	Währung	Anteil in %		Eigenkapital ²	Ergebnis ²
			inkl. Co-Investoren	exkl. Co-Investoren		
Berentzen Distillers Slovakia s.r.o. v likvidácii	Bratislava/Slowakei	EUR	100,00%	100,00%	62	-32.066
Berentzen Distillers Turkey GmbH	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	2.419.994	-1.509
Berentzen North America GmbH	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	246.515	-1.835
Berentzen Spirits India Private Ltd.	Gurgaon/Indien	INR	100,00%	100,00%	23.533	7381
Berentzen Spirit Sales (Shanghai) Co., Ltd.	Shanghai/Volksrepublik China	CNY	100,00%	100,00%	-811.155	-2.578.250
Berentzen USA Inc.	Dover/Vereinigte Staaten von Amerika	USD	100,00%	100,00%	255.010	38.455
Berentzen-Gruppe Aktiengesellschaft	Haselünne	EUR	59,10%	59,10%	42.027387	-3922.450
BGAG Beteiligungs GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	5.198.836	7.013
Blaupunkt Brand Management GmbH	Berlin	EUR	100,00%	100,00%	66.699	-58.946
Blaupunkt Brand Management Holding GmbH (zuvor: AURELIUS Initiative Enhancement GmbH)	Berlin	EUR	100,00%	100,00%	2.660.370	-6.263
Blaupunkt Embedded Systems GmbH	Schlitz	EUR	100,00%	100,00%	65.935	-259.568
Blaupunkt Europe GmbH (zuvor: ED Enterprises GmbH)	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	-16.943.667	-24.815.196
Blaupunkt Holding GmbH	Berlin	EUR	100,00%	100,00%	10.957	4.012
Blaupunkt Malaysia Sdn. Bhd.	Penang/Malaysia	MYR	100,00%	100,00%	22.531.680	-5.639.777
Blaupunkt Spolka z.o.o. ¹	Warschau/Polen	PLN	100,00%	100,00%	109.474	-95.609
Blaupunkt Systems GmbH	Berlin	EUR	100,00%	100,00%	6.219.601	-8.896.981
Book Club Trading Ltd.	Swindon/Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	391.610	1
Briar Chemicals Ltd. (zuvor: Norwich Chemicals Ltd.)	Norwich/Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	1.326.061	616.818
brightONE Consulting GmbH	München	EUR	100,00%	100,00%	19.651	-5.349
brightONE Holding BV.	Amersfoort/Niederlande	EUR	100,00%	100,00%	-4.895	-80.895
brightONE Healthcare Solutions BV.	Bunnik/Niederlande	EUR	100,00%	100,00%	863.902	677.297
brightONE GmbH Germany	Eschborn	EUR	100,00%	100,00%	-10.585.456	-14.200.570
brightONE IT Services BV.	Amersfoort/Niederlande	EUR	100,00%	100,00%	-479.883	-504.883
brightONE Sp. z.o.o.	Szczecin/Polen	PLN	100,00%	100,00%	-810.446	-815.446
brightONE Private Ltd.	Pune/Indien	INR	100,00%	100,00%	19.237.000	-2.820.203
CalaChem Ltd.	Manchester / Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	18.291.078	4.157.457
CalaChem Pension Trustees Ltd.	Manchester / Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	1	- / -
connectis AG	Emmenbrücke LU/Schweiz	CHF	100,00%	100,00%	5.425.547	3.708.312
connectis Beteiligungs GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	93,00%	672.620	183.130
connectis ICT Services Holding GmbH (zuvor: AURELIUS Strategic Development GmbH)	Darmstadt	EUR	100,00%	100,00%	333.594	177.507
connectis ICT Services S.A.	Buenos Aires/Argentinien	ARG	100,00%	100,00%	8.408.218	6.215.408
connectis ICT Services SAU (zuvor: Thales Information Systems SAU)	Madrid/Spanien	EUR	100,00%	100,00%	4.383.451	-821.828
connectis Outsourcing Services SLU	Madrid/Spanien	EUR	100,00%	100,00%	820.683	111.759
Dehler Yachts GmbH	Greifswald	EUR	100,00%	100,00%	-1.226.001	-33.703
Der Berentzen Hof GmbH	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	25.565	- / -
Deutsche Kreuzfahrt Management Services GmbH	Neustadt in Holstein	EUR	100,00%	100,00%	31.732	2.873
DFA GmbH	Langenstein / Österreich	EUR	100,00%	84,58%	4.054	4.674
Die Stonsdorferei W. Koerner GmbH & Co. KG ¹	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	511	- / -
DLS Spirituosen GmbH	Flensburg	EUR	100,00%	100,00%	2.482.331	- / -
Doornkaat AG	Norden	EUR	100,00%	100,00%	56.242	- / -

Firma	Sitz	Währung	Anteil in %		Eigenkapital ²	Ergebnis ²
			inkl. Co-Investoren	exkl. Co-Investoren		
Double Q Whiskey Company Ltd.	London/Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	- / -	- / -
ED Electronic Devices Wholesale Trading Private Ltd. ¹	Neu Dehli/Indien	INR	100,00%	100,00%	10.007.858	-509.646
EDS Sales Group SAS	Saran/Frankreich	EUR	100,00%	100,00%	16.445.919	234.153
Emea Tavolsagi Szolgalgato Zrt.	Budapest/Ungarn	HUF	100,00%	100,00%	-178.445.000	-271.393.000
European Direct Sales Holding GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	94,00%	3.343.555	-5.824
FB Education Equipment Manufacturing o1 GmbH	Hürth	EUR	100,00%	100,00%	24.532	8.330
Feedback Education Inc.	Hillsborough/ Vereinigte Staaten von Amerika	USD	100,00%	100,00%	167.555	-301.418
Feedback Instruments Ltd.	Crowborough/Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	299.238	435.508
Feedback Strategic Improvement Ltd.	Crowborough/Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	1	- / -
fidelis HR Austria GmbH	Pasching/Österreich	EUR	100,00%	100,00%	920.129	86.690
fidelis HR GmbH	Würzburg	EUR	100,00%	100,00%	3.953.273	238.240
fidelis HR Switzerland AG	Regensdorf/Schweiz	CHF	100,00%	100,00%	-1.890.771	-346.646
Fjord Boats AG	Vettnre/Norwegen	NOK	100,00%	100,00%	-1.637.029	-171.105
Framochem Kft.	Kazincbarcika/Ungarn	HUF	100,00%	100,00%	3.338.333.000	1.048.820.000
Getronics Belgium SA	Diegem/Belgien	EUR	100,00%	100,00%	6.613.000	660.000
Getronics Global Services BV	Amsterdam/Niederlande	EUR	100,00%	100,00%	180.578	279.345
Getronics ICT Management GmbH	Darmstadt	EUR	100,00%	100,00%	-35.875	-59.463
Getronics Ireland Ltd.	Dublin/Irland	EUR	100,00%	100,00%	2.246.000	89.000
Getronics Korea Co. Ltd.	Seoul/Südkorea	KRW	100,00%	100,00%	600.405.302	17.755.054
Getronics Magyarorszag Kft.	Budapest/Ungarn	HUF	100,00%	100,00%	1.585.057.000	5.116.000
Getronics Premium IT Services GmbH	Darmstadt	EUR	100,00%	100,00%	106.300	-625.000
Getronics PSF Luxembourg SA	Luxemburg/Luxemburg	EUR	100,00%	100,00%	758.000	142.000
Getronics Unified Communications UK, Ltd.	Reading/Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	1.047.800	174.400
Getronics Services UK Ltd.	Reading/Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	1.813.800	-6.277.600
Getronics Solution India Pte. Ltd.	Bangalore/Indien	INR	100,00%	100,00%	148.648.723	60.017.787
Getronics Solutions Malaysia Sdn. Bhd.	Kuala Lumpur/Malaysia	MYR	100,00%	100,00%	11.055.388	-1.212.373
Getronics Solutions S Pte. Ltd.	Singapore/Singapur	SGD	100,00%	100,00%	6.393.682	-2.050.512
Getronics Swiss Services AG	Zürich/Schweiz	CHF	100,00%	100,00%	- / -	- / -
Getronics Technology Sdn. Bhd.	Kuala Lumpur/Malaysia	MYR	100,00%	100,00%	1.928.000	-742.000
Getronics Thailand Ltd.	Bangkok/Thailand	THB	100,00%	100,00%	15.655.153	-1.734.035
GHOTEL Beteiligungs GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	1.635.400	1.396.918
GHOTEL Deutschland GmbH	Bonn	EUR	100,00%	100,00%	22.097	-670
GHOTEL Germany GmbH	Bonn	EUR	100,00%	100,00%	22.526	-263
GHOTEL GmbH	Bonn	EUR	100,00%	95,00%	1.802.814	873.650
GHOTEL Hotel und Boardinghaus Deutschland GmbH	Bonn	EUR	100,00%	100,00%	22.475	-303
Grüneberger Spirituosen und Getränkegesellschaft mbH ¹	Grüneberg	EUR	100,00%	100,00%	25.567	- / -
GTN Global BV	Amsterdam/Niederlande	EUR	78,10%	78,10%	11.130.287	- / -
GTN IT Services BV	Amsterdam/Niederlande	EUR	100,00%	100,00%	18.000	- / -
GTN Services BV	Amsterdam/Niederlande	EUR	100,00%	100,00%	13.619.461	- / -
GTN Services US Inc.	Delaware/ Vereinigte Staaten von Amerika	USD	100,00%	100,00%	- / -	- / -
Hanse (Deutschland) Vertriebs GmbH & Co. KG	Greifswald	EUR	100,00%	100,00%	1.411.211	114.945
HanseYachts AG	Greifswald	EUR	75,62%	75,62%	14.726.398	-8.023.351

Firma	Sitz	Währung	Anteil in %		Eigenkapital ²	Ergebnis ²
			inkl. Co-Investoren	exkl. Co-Investoren		
HanseYachts Technologie und Vermögensverwaltungs GmbH	Greifswald	EUR	100,00%	100,00%	-30.732	-775.818
HanseYachts TVH GmbH	Greifswald	EUR	100,00%	100,00%	22.617	463
HanseYachts US LLC.	Savannah/ Vereinigte Staaten von Amerika	USD	100,00%	100,00%	-18.458	-20.359
Help You Desk GmbH	Berlin	EUR	100,00%	100,00%	721.725	465.725
HCM Gilde GmbH	Radbruch	EUR	100,00%	100,00%	34.550	61.196
HY Beteiligungs GmbH (zuvor: AURELIUS Development Invest GmbH)	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	-909.139	9.399.310
Iberian IT Holding GmbH (zuvor: AURELIUS Sustainability Advancement GmbH)	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	-209	20.308
ICT Solutions & Services GmbH	Hamburg	EUR	100,00%	100,00%	47.698	-54.982
International Brand Value Management AG	Zug / Schweiz	CHF	100,00%	100,00%	1.852.485	1.008.547
ISOCHEM Beteiligungs GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	8.099.892	-9.292
Isochem Deutschland GmbH	Offenbach am Main	EUR	100,00%	100,00%	168.982	103.872
ISOCHEM Holding GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	95,00%	8.612.795	-4.312
Isochem SAS	Vert-le-Petit / Frankreich	EUR	100,00%	100,00%	26.686.950	-7.748.964
Kornbrennerei Berentzen GmbH ¹	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	51.443	700
LANDWIRTH'S GmbH ¹	Minden	EUR	100,00%	100,00%	25.565	- / -
LD Beteiligungs GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	88,25%	1.023.141	2.045.402
LD Didactic GmbH	Hürth	EUR	100,00%	100,00%	2.745.902	832.189
LD Einrichtungssysteme GmbH	Urbach	EUR	100,00%	100,00%	156.924	-135
MAAFS Ltd.	Dublin / Irland	EUR	100,00%	100,00%	-125.991	-655
Motor Competence Center GmbH	Flensburg	EUR	100,00%	100,00%	21.724	-221
Motor Competence Center Holding GmbH	Flensburg	EUR	100,00%	100,00%	55.610	15.698
Mediterranean Yacht Service Center SARL	Canet en Roussillon / Frankreich	EUR	100,00%	100,00%	-1.696.777	85.453
Medley's Whiskey International GmbH ¹	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	37.731	-1.130
MRG Holding Ltd.	Bury St Edmunds / Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	1.980.997	596.687
MS Deutschland Beteiligungsgesellschaft mbH	Neustadt in Holstein	EUR	95,00%	95,00%	-15.421.011	-4.861.869
MSD Holding GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	10.146	-3.703.406
NE Ventures Holding Ltd.	Dublin / Irland	EUR	100,00%	100,00%	23.683	-2.125
Old Book Club Associates Ltd.	Swindon / Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	2.761.703	-184.202
Pabst & Richarz Vertriebs GmbH	Minden	EUR	100,00%	100,00%	32.683	- / -
people online GmbH	Bochum	EUR	100,00%	100,00%	67.440	-48.213
PD Consulting GmbH & Co. KG (zuvor: Aurelius Industriekapital GmbH)	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	2.910.250	-129.341
PD Verwaltungs GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	13.004	-8.350
Powerboat 2013 Ltd.	London / Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	4.846	4.476
Puschkin International GmbH ¹	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	30.677	- / -
Recordapproach - Unipessoal, Lda.	Lissabon / Portugal	EUR	100,00%	100,00%	72.010	13.000
Reederei Peter Deilmann GmbH	Neustadt in Holstein	EUR	100,00%	100,00%	-442.088	-261.214
Residuum Ltd.	Dublin / Irland	EUR	100,00%	100,00%	98.992	- / -
RH Retail Holding GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	9.388.120	105.630
RPD Asset Management Ltd.	Valletta, Malta	EUR	100,00%	100,00%	1.165	- / -

Firma	Sitz	Währung	Anteil in %		Eigenkapital ²	Ergebnis ²
			inkl. Co-Investoren	exkl. Co-Investoren		
Sealine GmbH (zuvor: AURELIUS Initial Advancement GmbH)	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	-277.248	-302.248
Sechsamtertropfen G. Vetter Spolka z.o.o. ¹	Jelenia Gora/Polen	PLN	100,00%	100,00%	- / -	- / -
Secop Beteiligungs GmbH (zuvor: Aurelius Commercial Beteiligungs GmbH)	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	9.953.164	3.706.815
Secop Compressors Co. Ltd.	Tianjin/China	CNY	100,00%	100,00%	315.354.644	4.309.002
Secop d.o.o.	Crnomelj/Slowenien	EUR	100,00%	100,00%	7.276.031	-6.071.468
Secop GmbH	Flensburg	EUR	100,00%	100,00%	38.401.368	4.832.938
Secop Holding GmbH	Flensburg	EUR	100,00%	100,00%	- / -	-1.794.431
Secop Inc.	Roswell, Delaware/ Vereinigte Staaten von Amerika	USD	100,00%	100,00%	14.267	14.267
Secop Kompressoren GmbH	Fürstenfeld/Österreich	EUR	100,00%	100,00%	8.896.415	-1.088.584
Secop Spol. sro.	Zlate Morave/Slowakei	EUR	100,00%	100,00%	15.317.474	-6.183.250
Secop Verwaltungs GmbH	Grünwald	EUR	100,00%	100,00%	648.300	47.583
SK Systemkomponenten Verwaltungs GmbH	Urbach	EUR	100,00%	100,00%	22.273	-1.759
Softix AG (zuvor: KIREBA Holding AG)	Zürich/Schweiz	CHF	100,00%	100,00%	- / -	- / -
Studienkreis GmbH	Bochum	EUR	100,00%	100,00%	1.396.646	1.280.614
Studienkreis Partnersysteme GmbH	Bochum	EUR	100,00%	100,00%	790.760	142.711
Steria Iberica SAU	Madrid/Spanien	EUR	100,00%	100,00%	1.599.708	-1.840.904
Strothmann Spirituosen Verwaltung GmbH ¹	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	54.635	1.829
Technologie Tworzyw Sztucznych Spol. Zoo.	Goleniow/Polen	PLN	100,00%	100,00%	18.812.431	5.850.665
Tend.AG Ltd.	London/Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	-702.875	-215.065
Touristik-Bureau International GmbH	Neustadt in Holstein	EUR	100,00%	100,00%	79.628	2.475
Turoa Rum International GmbH ¹	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	21.028	-1.120
Verwaltung Hanse (Deutschland) Vertriebs GmbH	Greifswald	EUR	100,00%	100,00%	38.145	2.019
Vivaris Getränke GmbH & Co. KG	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	3.839.555	86.645
Vivaris Getränke Verwaltung GmbH ¹	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	206.366	8.990
Winterapfel Getränke GmbH ¹	Haselünne	EUR	100,00%	100,00%	25.565	- / -
Wychem Ltd.	Bury St Edmunds/ Großbritannien	GBP	100,00%	100,00%	1.955.680	555.008
Yachtzentrum Greifswald Beteiligungs GmbH	Greifswald	EUR	100,00%	100,00%	-6.010.823	-64.597
7 ITEC GmbH	Hamburg	EUR	100,00%	100,00%	11.866	-13.134

Firma	Sitz	Währung	Anteil in %		Eigenkapital ²	Ergebnis ²
			inkl. Co- Investoren	exkl. Co- Investoren		
Assoziierte Unternehmen						
Blaupunkt India Private Ltd.	Mumbai/Indien	INR	55,00%	55,00%	-14.410.941	-42.816.000
Blaupunkt Automotive Systems (Yangzhou) Co. Ltd.	Yangzhou/China	CNY	50,00%	50,00%	- / -	- / -
Blaupunkt Electronics Technologies Shanghai	Shanghai/China	CNY	50,00%	50,00%	2.221.331	-257.628
Beteiligungen						
Bank Compagnie de Gestion et des Prets SA ³	Saran/Frankreich	EUR	34,90%	34,90%	54.674.524	7.797.379
sit-up Beteiligungs GmbH	Grünwald	EUR	19,80%	19,80%	732.282	-9.068.754

¹ Diese Gesellschaften werden aus Wesentlichkeitsgründen nicht konsolidiert.

² Angaben jeweils in der lokalen Währung. Bei den Fremdwährungsangaben sind folgende Devisenkassakurse zu berücksichtigen: 1 Euro entspricht in ausländischen Währungseinheiten: Großbritannien 0,8364 GBP; Indien 84,7631 INR; Malaysia 4,4517 MYR; Norwegen 8,4053 NOK; Polen 4,1741 PLN; Schweiz 1,2245 CHF; Südkorea 1.446,2200 KRW; Singapur 1,72440 SGD; Thailand 44,3230 THB; Türkei 2,8276 TRY; Ungarn 300,2400 HUF; Vereinigte Staaten von Amerika 1,3704 USD; Volksrepublik China 8,3248 CNY. Die Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis entsprechen jeweils den lokalen Abschlüssen.

³ Vorjahreszahlen: Es liegt kein aktueller Jahresabschluss vor.

Die Aurelius AG stellt den Konzernabschluss für den größten Kreis ihrer Tochtergesellschaften auf. Er wird beim Handelsregister München in Abteilung B, Nr. 161677 hinterlegt und im elektronischen Bundesanzeiger bekannt gemacht.

München, 19. März 2014

Der Vorstand der Aurelius AG

Dr. Dirk Markus

Gert Purkert

Donatus Albrecht