



**Zwischenabschluss für den Neunmonatszeitraum  
zum 30. September 2012  
der**

**Jacob Stauder GmbH & Co. KG  
Essen**

Bilanz zum 30. September 2012

**A K T I V A**

	30.9.2012	30.9.2011
	€	€
<b><u>A. Anlagevermögen</u></b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten .....	114.970,26	4.319,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken .....	931.350,30	960.226,63
2. Technische Anlagen und Maschinen .....	979.625,05	1.038.209,22
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung .....	1.740.099,74	1.992.376,42
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.498,00	0,00
	<u>3.655.573,09</u>	<u>3.990.812,27</u>
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen .....	5.287.832,04	5.287.359,72
2. Wertpapiere des Anlagevermögens .....	1.000,00	1.000,00
3. Sonstige Ausleihungen .....	1.243.316,01	1.537.776,98
	<u>6.532.148,05</u>	<u>6.826.136,70</u>
	<u>10.302.691,40</u>	<u>10.821.267,97</u>
<b><u>B. Umlaufvermögen</u></b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe .....	1.029.390,72	1.165.488,62
2. Unfertige Erzeugnisse .....	401.521,06	345.533,17
3. Fertige Erzeugnisse .....	233.991,44	216.139,39
	<u>1.664.903,22</u>	<u>1.727.161,18</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen .....	1.187.672,84	1.308.665,95
2. Sonstige Vermögensgegenstände .....	504.008,23	389.184,70
	<u>1.691.681,07</u>	<u>1.697.850,65</u>
III. Wertpapiere		
Sonstige Wertpapiere .....	11.246,37	13.700,61
IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten .....	1.926,80	4.066,74
	<u>3.369.757,46</u>	<u>3.442.779,18</u>
<b><u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>	79.768,32	113.809,64
	<u>13.752.217,18</u>	<u>14.377.856,79</u>

## Bilanz zum 30. September 2012

## PASSIVA

	30.9.2012	30.9.2011
	€	€
<b><u>A. Eigenkapital</u></b>		
I. Kapitalanteile der Kommanditisten.....	4.601.626,92	4.601.626,92
II. Kapitalrücklage .....	1.482.235,16	1.482.235,16
III. Gesellschafterdarlehen mit Eigenkapitalcharakter .....	800.000,00	800.000,00
IV. Verlustvortrag.....	-5.999.316,68	-6.091.851,27
V. Jahresüberschuss.....	147.674,46	142.049,42
	<u>1.032.219,86</u>	<u>934.060,23</u>
<b><u>B. Rückstellungen</u></b>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen.....	2.611.257,28	2.800.361,31
2. Steuerrückstellungen.....	36.000,00	44.843,80
3. Sonstige Rückstellungen .....	2.718.117,04	2.554.292,59
	<u>5.365.374,32</u>	<u>5.399.497,70</u>
<b><u>C. Verbindlichkeiten</u></b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten .....	3.055.800,65	3.876.254,51
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 1.544.800,65 (Vorjahr: T€ 1.622)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen .....	1.384.757,17	1.594.150,61
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 1.384.757,17 (Vorjahr: T€ 1.594)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen.....	109.180,84	116.302,67
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 109.180,84 (Vorjahr: T€ 116)		
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern .....	154.275,30	200.016,92
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 154.275,30 (Vorjahr: T€ 200)		
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.....	51.129,19	51.129,19
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 51.129,19 (Vorjahr: T€ 51)		
6. Sonstige Verbindlichkeiten .....	2.076.566,61	1.776.189,82
- davon aus Steuern: € 341.372,17 (Vorjahr: T€ 247)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 866,98 (Vorjahr: T€ 1)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 1.704.566,61 (Vorjahr: T€ 1.335)		
	<u>6.831.709,76</u>	<u>7.614.043,72</u>
<b><u>D. Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>	522.913,24	430.255,14
	<u>13.752.217,18</u>	<u>14.377.856,79</u>

**Zwischen-Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 1. Januar bis 30. September 2012**

	1.1.2012 - 30.9.2012		1.1.2011 - 30.9.2011	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse.....		15.819.214,87		15.663.013,72
2. Veränderung des Bestands				
an fertigen und unfertigen Erzeugnissen .....		82.733,00		98.022,00
3. Sonstige betriebliche Erträge.....		1.333.248,38		1.311.306,79
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren.....	-3.539.584,73		-3.196.579,32	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen.....	-831.729,72		-761.906,34	
		-4.371.314,45		-3.958.485,66
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter .....	-3.841.085,30		-3.589.660,37	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung.....	-927.938,09		-919.037,73	
- davon für Altersversorgung: € 206.303,78 (Vorjahr: 229 T€).....				
		-4.769.023,39		-4.508.698,10
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen .....		-619.135,00		-536.091,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen .....		-6.117.107,19		-6.735.839,37
		1.358.616,22		1.333.228,38
8. Erträge aus Beteiligungen .....		147.654,88		216.043,77
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 134.574,00 (Vorjahr: 204 T€).....				
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens .....		32.194,78		39.504,17
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge .....		13.712,19		6.507,25
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....		-238.971,09		-253.628,73
- davon an verbundene Unternehmen: € 5.000,00 (Vorjahr: 5 T€).....				
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ...		1.313.206,98		1.341.654,84
13. Außerordentliche Aufwendungen .....		-4.363,43		-1.602,43
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag .....		-37.061,24		-33.138,95
15. Sonstige Steuern .....		-1.124.107,85		-1.164.864,04
16. Jahresüberschuss .....		147.674,46		142.049,42

**Zwischen-Kapitalflussrechnung  
für die Zeit vom 1. Januar 2012 bis 30. September 2012**

	1.1.2011 - 30.9.2011	1.1.2012 - 30.9.2012
	TEUR	TEUR
<b>Periodenergebnis</b> .....	142	148
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens.....	766	848
Abnahme der langfristigen Rückstellungen .....	-117	-155
<b>Cashflow des Jahres</b>	791	841
Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens.....	0	0
Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind .....	-169	-4
Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind .....	505	24
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b> .....	1.127	861
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens / immateriellen Anlagevermögens.....	2	41
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen.....	-1.037	-271
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen .....	0	-21
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens .....	272	233
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen.....	-361	-254
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b> .....	-1.124	-272
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzkrediten	465	0
Auszahlungen für die Tilgung von Finanzkrediten.....	-481	-605
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b> .....	-16	-605
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	-13	-16
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode .....	17	18
Finanzmittelfonds am Ende der Periode .....	4	2

**Verbindlichkeitspiegel zum 30. September 2012**

Art der Verbindlichkeit	30.09.2011	Per September 2012	Restlaufzeit bis zu einem Jahr	Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren	Restlaufzeit über fünf Jahre
	T€	€	€	€	€
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.876	3.055.800,65	1.544.800,65	1.511.000,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.594	1.384.757,17	1.384.757,17	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	116	109.180,84	109.180,84	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	200	154.275,30	154.275,30	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	51	51.129,19	51.129,19	0,00	0,00
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.776	2.076.566,61	1.704.566,61	366.000,00	6.000,00
<b>Gesamtverbindlichkeiten</b>	<b>7.614</b>	<b>6.831.709,76</b>	<b>4.948.709,76</b>	<b>1.877.000,00</b>	<b>6.000,00</b>

**Jacob Stauder GmbH & Co. KG****Zwischenabschluss für den Neunmonatszeitraum  
zum 30. September 2012****Erläuternde Angaben zum Zwischenabschluss*****Rechnungslegung, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden***

Der Bericht über den Neunmonatszeitraum (1. Januar bis 30. September 2012) der Jacob Stauder GmbH & Co. KG wurde auf Basis der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze entsprechen grundsätzlich denen des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2011. Die Erstellung des Abschlusses ist grundsätzlich beeinflusst von Ansatz- und Bewertungsmethoden sowie Annahmen und Schätzungen, die sich auf die Höhe und den Ausweis der bilanzierten Vermögenswerte, Schulden und Eventualverbindlichkeiten sowie auf die Aufwands- und Ertragspositionen auswirken. Umsatzabhängige Sachverhalte werden unterjährig abgegrenzt.

Für weitere Informationen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden verweisen wir daher auf den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2011.

***Versicherung der gesetzlichen Vertreter***

Nach bestem Wissen versichern wir, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen für die Zwischenberichterstattung der Zwischenabschluss zum 30. September 2012 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Jacob Stauder GmbH & Co. KG vermittelt.

Die Geschäftsführung