

TRUSTPAY
INTERNATIONAL
AG

E I N Z E L A B S C H L U S S
3 1 . D E Z E M B E R 2 0 0 9

Bilanz zum 31. Dezember 2009
 Trustpay International AG

AKTIVA	31.12.2009 EUR	31.12.2008 EUR	31.12.2009 EUR	31.12.2008 EUR
PASSIVA				
A. EIGENKAPITAL				
I. <u>FINANZANLAGEN</u>				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	43.244.552,60	43.244.552,60	50.000,00	50.000,00
B. UMLAUFVERMÖGEN				
I. <u>FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE</u>				
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 179.949,74 (Vj.: EUR 0,00)	195.245,49	179.949,74		
2. Sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00	13,68	0,00		0,00
	195.259,17	179.949,74	14.500,00	5.150,00
B. RÜCKSTELLUNGEN				
1. sonstige Rückstellungen				
			22.453.265,91	6.645.166,23
			22.508.265,91	6.695.166,23
C. VERBINDLICHKEITEN				
I. <u>KASSENBESTAND, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS</u>				
	53.226,25	41.100,73	20.964.888,93	36.765.286,84
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 5.383,18			5.383,18	0,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 214.888,93 (Vj.: EUR 36.765.286,84)				
			20.970.272,11	36.765.286,84
			43.493.038,02	43.465.603,07

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
der Trustpay International AG

für die Zeit vom 01. Januar 2009 bis zum
31. Dezember 2009

	01.01.2009 - 31.12.2009 EUR	01.01.2008 - 31.12.2008 EUR
Sonstige betriebliche Erträge	7.613,53	7.613,53
sonstige betriebliche Aufwendungen	54.809,69	54.809,69
	-47.196,16	-12.275,34
Erträge aus Beteiligungen		
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 17.077.697,84 (Vj.: EUR 9.000.000,00)	17.077.697,84	17.077.697,84
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
- davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 15.295,75 (Vj.: EUR 0,00)	15.347,74	15.347,74
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
- davon an verbundene Unternehmen: EUR 1.232.842,54 (Vj.: EUR 1.230.640,63)	1.232.842,54	1.232.842,54
Finanzergebnis	15.860.203,04	7.496.084,64
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	15.813.006,88	7.483.809,30
sonstige Steuern	-92,80	92,45
Jahresüberschuss	15.813.099,68	7.483.716,85
Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	6.645.166,23	-838.550,62
Einstellungen in Gewinnrücklagen		
- in die gesetzliche Rücklage	-5.000,00	0,00
Bilanzgewinn	22.453.265,91	6.645.166,23

Anhang für das Geschäftsjahr 2009

1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Trustpay International AG, Grasbrunn, wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) erstellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des Aktiengesetzes (AktG) zu beachten. Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB, der sich sowohl auf die Ausübung von Bewertungsmethoden als auch die Inanspruchnahme von Ausweiswahlrechten bezieht, wurde beachtet.

2 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

2.1 Anlagevermögen

Erworbene Beteiligungen des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungskosten einschließlich Anschaffungsnebenkosten angesetzt. Außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund einer dauernden Wertminderung gemäß § 253 Abs. 2 HGB waren nicht erforderlich.

2.2 Bankguthaben

Die Kontostände der Geschäftskonten wurden zum Nominalwert angesetzt und stimmen zum Stichtag 31. Dezember 2009 mit den vorliegenden Saldenbestätigungen überein.

2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert unter Beachtung des Niederstwertprinzips angesetzt. Nicht kurzfristige Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen werden marktgerecht verzinst.

2.4 Rückstellungen

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten und sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung in angemessener Höhe gebildet.

2.5 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Nicht kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter Wirecard AG werden marktgerecht verzinst.

3 Erläuterungen zum Jahresabschluss

3.1 Erläuterungen zur Bilanz

3.1.1 Forderungen

Die Forderungen betreffen im Wesentlichen Forderungen gegen verbundene Unternehmen. Sie haben in Höhe von TEUR 15 eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und in Höhe von TEUR 180 eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

3.1.2 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Guthaben bei Kreditinstituten von TEUR 53 (Vj.: TEUR 41) beinhalten Bankguthaben gegenüber dem verbundenen Unternehmen Wirecard Bank AG von TEUR 37 (Vj.: TEUR 25).

3.1.3 Eigenkapital

Im Berichtszeitraum gab es beim gezeichneten Kapital (TEUR 50) keine Veränderung. Es ist in 50.000 auf den Inhaber lautende Stückaktien mit einem rechnerischen Nennbetrag von je EUR 1,00 eingeteilt.

In die gesetzliche Rücklage ist der Betrag von TEUR 5 eingestellt.

Der Bilanzgewinn beträgt zum 31. Dezember 2009 TEUR 22.453.

Die Trustpay International AG konnte in Jahr 2009 durch Dividendeneinnahmen von ihren Beteiligungen einen Jahresüberschuss von TEUR 15.813 (Vj.: TEUR 7.484) erzielen.

3.1.4 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten konnten im Berichtsjahr von TEUR 36.765 auf TEUR 20.970 zurückgeführt werden. Sie betreffen in Höhe von TEUR 5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und in Höhe von TEUR 20.965 Verbindlichkeiten gegen die Gesellschafterin Wirecard AG. In Höhe von TEUR 220 haben die Verbindlichkeiten eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und in Höhe von TEUR 20.750 eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

4 Sonstige Angaben

4.1 Vorstand

Herr Rüdiger Trautmann, Kaufmann

4.2 Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat gehörten im Geschäftsjahr an:

Herr Wulf Matthias (Vorsitzender), Vorstand der Credit Suisse Deutschland AG

Herr Alfons Henseler (stellv. Vorsitzender), Unternehmensberater

Herr Paul Bauer-Schlichtegroll (Mitglied), Kaufmann, bis 31. Oktober 2009

Herr Stefan Klestil (Mitglied) Unternehmensberater, ab 01. Dezember 2009

Im Berichtsjahr waren Aufsichtsratsvergütungen in Höhe von TEUR 5 zu berücksichtigen.

4.3 Anteilsbesitz

An den folgenden Unternehmen ist die Trustpay International AG zum 31. Dezember 2009 unmittelbar im Sinne von § 285 Nr. 11 HGB beteiligt:

in EUR	Anteil	Eigenkapital zum 31. Dez. 2009	Jahresergebnis 2009
Wirecard Payment Solutions Holdings Ltd., Dublin, Irland	100%	20.308.105,42	15.695.045,55
Qenta paymentsolutions Beratungs und Informations GmbH, Klagenfurt, Österreich	100%	235.899,30	143.876,00
webcommunication EDV Dienstleistungs und Entwicklungs GmbH, Graz, Österreich	100%	39.484,62	137.663,38

4.4 Name und Sitz des Mutterunternehmens

Die Trustpay International AG, Grasbrunn, wird von der Wirecard AG beherrscht. Aus diesem Grund wird die Trustpay International AG in den Konzernabschluss der Wirecard AG einbezogen. Der Sitz der Konzernmutter ist in 85630 Grasbrunn. Die Offenlegung des Konzernabschlusses soll im elektronischen Bundesanzeiger erfolgen.

4.5 Feststellung des Jahresabschlusses und Ergebnisverwendungsvorschlag

Der Jahresabschluss wird gemäß § 172 AktG von Aufsichtsrat und Vorstand festgestellt. Der Jahresüberschuss wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Grasbrunn, 19. Mai 2010
Rüdiger Trautmann
Vorstand