

TRUSTPAY
INTERNATIONAL
GMBH

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 1 1

Bilanz zum 31. Dezember 2011
Trustpay International GmbH

AKTIVA	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR	31.12.2010 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. FINANZANLAGEN			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	59.481.184,03	43.244.552,60	50.000,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)	15.261.109,47	8.208,65	0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)	13.025,94	0,98	5.000,00
	15.274.135,41	8.209,63	5.000,00
II. KASSENBESTAND, GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN UND SCHECKS	15.370.285,51	27.049,19	17.329.292,13
	88.719.180,25	25.925.370,95	25.925.370,95
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. sonstige Rückstellungen	129.993,50		25.147,28
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 80.952,17 (Vj.: EUR 0,00)	80.952,17		0,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 600.912,26 (Vj.: EUR 622.502,01)	600.912,26		17.329.292,13
3. Sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 594.566,77 (Vj.: EUR 1,06) - davon aus Steuern EUR 1,10 (Vj.: EUR 1,06)	594.566,77		1,06
	1.276.431,20	17.329.293,19	17.329.293,19
	90.125.604,95	43.279.811,42	43.279.811,42

PASSIVA

A. EIGENKAPITAL

I. GEZEICHNETES KAPITAL

II. Kapitalrücklage

III. Gewinnrücklagen

1. Gesetzliche Rücklage

IV. BILANZGEWINN

B. RÜCKSTELLUNGEN

1. sonstige Rückstellungen

C. VERBINDLICHKEITEN

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:

EUR 80.952,17 (Vj.: EUR 0,00)

2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:

EUR 600.912,26 (Vj.: EUR 622.502,01)

3. Sonstige Verbindlichkeiten

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:

EUR 594.566,77 (Vj.: EUR 1,06)

- davon aus Steuern

EUR 1,10 (Vj.: EUR 1,06)

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
der Trustpay International GmbH

für die Zeit vom 01. Januar 2011 bis zum
31. Dezember 2011

	01.01.2011 - 31.12.2011 EUR	01.01.2010 - 31.12.2010 EUR
Umsatzerlöse	386.296,16	386.296,16
Sonstige betriebliche Erträge	537,37	537,37
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.134.513,78	1.134.513,78
	-747.680,25	-23.153,06
Erträge aus Beteiligungen		
- davon aus verbundenen Unternehmen	6.276.903,39 (Vj.: EUR 4.499.092,23)	6.276.903,39 (Vj.: EUR 4.499.092,23)
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
- davon aus verbundenen Unternehmen	21.809,02 (Vj.: EUR 8.208,65)	21.809,02 (Vj.: EUR 8.212,49)
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
- davon an verbundene Unternehmen	757.222,86 (Vj.: EUR 1.067.046,62)	757.222,86 (Vj.: EUR 1.067.046,62)
Finanzergebnis	5.541.489,55	3.440.258,10
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.793.809,30	3.417.105,04
Jahresüberschuss	4.793.809,30	3.417.105,04
Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	25.870.370,95	22.453.265,91
Einstellung in die Gewinnrücklagen		
- in die gesetzliche Rücklage	0,00	-5.000,00
Entnahme aus den Gewinnrücklagen		
- aus der gesetzlichen Rücklage	5.000,00	0,00
Bilanzgewinn	30.669.180,25	25.870.370,95

Anhang für das Geschäftsjahr 2011

1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Trustpay International GmbH, Grasbrunn, wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) erstellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes (GmbHG) 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 Ausweisungswahlrechten bezieht, wurde beachtet.

Im April 2011 ist die Trustpay International GmbH nach Aschheim bei München (Deutschland) umgezogen. Eine Sitzverlegung der Trustpay International GmbH wurde in diesem Zusammenhang durchgeführt.

Die Hauptversammlung vom 06.08.2010 der Trustpay International AG hat die formwechselnde Umwandlung der Gesellschaft in die Trustpay International GmbH (Amtsgericht München HRB 187465) beschlossen. Der Formwechsel wurde am 24.08.2010 in das Register des neuen Rechtsträgers eingetragen.

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. 3 HGB waren nicht erforderlich.

2.2 Bankguthaben

Die Kontostände der Geschäftskonten wurden zum Nominalwert angesetzt und stimmen zum Stichtag 31. Dezember 2011 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 wurden 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 Erfüllungsbetrag angesetzt. Nicht kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen wurden marktgerecht verzinst. Sonstige Verbindlichkeiten mit Fremdwährungsausweis sind mit dem Kurs am Bilanzstichtag bewertet.

3 Erläuterungen zum Jahresabschluss

3.1 Erläuterungen zur Bilanz

3.1.1 Anlagevermögen

Das Finanzanlagevermögen weist die Beteiligungen Wirecard Payment Solutions Holdings Ltd., Dublin, Irland und Wirecard Central Eastern Europe GmbH, Klagenfurt, Österreich aus, sowie die im Berichtsjahr neu angeschafften Anteile an der Systems@Work Pte. Ltd., Singapur.

3.1.2 Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen betreffen Forderungen gegen verbundene Unternehmen und haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten Steuererstattungsansprüche und haben ebenfalls eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

3.1.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Guthaben bei Kreditinstituten von TEUR 15.370 (Vj.: TEUR 27) beinhalten Bankguthaben gegenüber dem verbundenen Unternehmen Wirecard Bank AG von TEUR 520 (Vj.: TEUR 22).

3.1.4 Eigenkapital

Im Berichtszeitraum gab es beim gezeichneten Kapital (TEUR 50) keine Veränderung.

In die Kapitalrücklage wurde im Berichtsjahr der Betrag von TEUR 58.000 eingestellt, da die Gesellschafterin Wirecard AG das Eigenkapital der Trustpay International GmbH durch Einzahlung in dieser Höhe verstärkt hat.

Der Bilanzgewinn beträgt zum 31. Dezember 2011 TEUR 30.669.

Die Trustpay International AG konnte in Jahr 2011 durch Dividendeneinnahmen von ihren Beteiligungen einen Jahresüberschuss von TEUR 4.794 (Vj.: TEUR 3.417) erzielen.

3.1.5 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten konnten im Berichtsjahr von TEUR 17.329 auf TEUR 1.276 zurückgeführt werden. Alle zum 31.12.2011 ausgewiesenen Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Sie betreffen in Höhe von TEUR 81 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, in Höhe von TEUR 601 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen und in Höhe von TEUR 594 sonstige Verbindlichkeiten.

4 Sonstige Angaben

4.1 Geschäftsführer

Herr Jan Marsalek, Informatiker, Vertriebsvorstand der Wirecard AG

4.2 Anteilsbesitz

An den folgenden Unternehmen ist die Trustpay International GmbH zum 31. Dezember 2011 unmittelbar im Sinne von § 285 Nr. 11 HGB beteiligt:

in TEUR	Anteil	Eigenkapital zum 31. Dez. 2011	Jahresergebnis 2011
Wirecard Payment Solutions Holdings Ltd., Dublin, Irland	100%	48.009	22.857
Wirecard Central Eastern Europe GmbH, Klagenfurt, Österreich	100%	764	563
Systems@Work Group Pte. Ltd., Singapur	100%	1.491	*60

* Rumpf-Geschäftsjahr 02. Dez. – 31. Dez. 2011

4.3 Name und Sitz des Mutterunternehmens

Die Trustpay International GmbH, 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 85609 Aschheim. Die Offenlegung des Konzernabschlusses soll im elektronischen Bundesanzeiger erfolgen.

4.4 Haftungsverhältnisse (§§ 251, 268 Abs. 7 HGB)

Die Trustpay International GmbH hat für Kredite ihrer Muttergesellschaft Wirecard AG eine Mithaftung übernommen. Die Kredite bestanden zum 31. Dezember 2011 in einer Höhe von TEUR 86.024. Mit einer Inanspruchnahme der Trustpay International GmbH wird nicht gerechnet.

Grasbrunn, 09. Mai 2012



Jan Marsalek