

JAHRESABSCHLUSS für das Rumpfgeschäftsjahr 2004

vom 08.04.2004 bis zum 31. Dezember 2004

der Firma

http.net AG
Grünwaldstraße 22
12165 Berlin

Steuernummer
29/477/00005

INHALT

I. Bilanz	1
II. Gewinn- und Verlustrechnung.....	3
III. Entwicklung des Anlagevermögens	4
IV. Anhang	
1. Erläuterungen zum Jahresabschluss.....	5
2. Erläuterungen zur Bilanz	6
3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung	10
4. Sonstige Angaben	10
5. Zusätzliche Angaben für Kapitalgesellschaften.....	11
6. Ergebnisverwendung.....	12
V. Lagebericht	13
VI. Bericht des Aufsichtsrats.....	18

I. BILANZ

auf den 31. Dezember 2004

http.net AG, Berlin

AKTIVA	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		2.025.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	100.026,77	
2. Umsatzsteuerforderungen	<u>743,95</u>	100.770,72
II. Wertpapiere		
1. Eigene Anteile		2.050.000,00
III. Schecks, Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		
1. Guthaben bei Kreditinstituten		23.096,64
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
1. Rechnungsabgrenzungsposten		237,80
<hr/> Summe Aktiva <hr/>		<hr/> 4.199.105,16 <hr/>

I. BILANZ

auf den 31. Dezember 2004

http.net AG, Berlin

PASSIVA	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital		2.050.000,00
II. Kapitalrücklage		127.422,00
III. Verlust		43.660,38-
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen		6.000,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.851,80	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.851,80		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.881,67	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.881,67		
3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.054.610,07</u>	2.059.343,54
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.610,07		
Summe Passiva		<u>4.199.105,16</u>

II. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

vom 08. April 2004 bis zum 31. Dezember 2004

http.net AG, Berlin

	€	€
1. Umsatzerlöse		25.000,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Werbekosten	6.145,93	
b) Beratung und Buchführung	53.907,75	
c) Bürokosten	44,87	
d) Verschiedene Kosten	<u>8.558,58</u>	68.657,13
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3,25
<u>Verlust</u>		<u>43.660,38</u>

III. ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS (Anlagenspiegel)

Nr. Gegenstand	AK/HK Kumul. Abschr. €	Ansch.-Datum Abschr.-Art	Stand zum 08.04.04 €	Zugang Abgang- €	Abschreibung €	Stand zum 31.12.04 €
501 Knallhart Marketing GmbH						
http,net Internet GmbH 100%-GmbH-Anteile	2.000.000,00	5/04	0,00	2.000.000,00		2.000.000,00
Knallhart Marketing GmbH 100%-GmbH-Anteile	25.000,00	7/04	0,00	25.000,00		25.000,00
Summe			0,00	2.025.000,00		2.025.000,00
Gesamtsumme			0,00	2.025.000,00	0,00	2.025.000,00

IV. ANHANG

1. Erläuterungen zum Jahresabschluss

1.1 Rechtliche Verhältnisse

Die rechtlichen Verhältnisse der http.net Internet AG, Berlin, im folgenden Gesellschaft genannt, stellen sich zum Ende des Rumpfgeschäftsjahres 2004 per 31.12.2004 im Überblick wie folgt dar:

Firma	http.net AG
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Sitz	Berlin
Anschrift	Grunewaldstr. 22 D - 12165 Berlin
Handelsregistereintragung	Amtsgericht Berlin-Charlottenburg HRB 92 543
zuständiges Finanzamt Steuernummer	für Körperschaften III - Berlin 29/477/00005
Geschäftsjahr	01. Januar bis 31. Dezember (Kalenderjahr)
gezeichnetes Kapital	€ 2.050.000,00
genehmigtes Kapital	€ 1.025.000,00
Anzahl der Aktien Wertpapier-Kennnummer (WKN) Art der Aktien	2.050.000 Stück A0CAYT auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien
Vorstand	Dipl.-Inf. Harald Buchner, Berlin
Aufsichtsrat	Bernd Henke, Berlin, (Vorsitzender) Andreas Gemeinhardt, Berlin Dr. Ingrid Blaschey, Berlin

1.2 Historie

Die Gesellschaft wurde am 08.04.2004 unter dem Namen http.net Internet AG mit Sitz in Berlin errichtet (UR-Nr. 137/2004 des Notars Klaus Reinhardt in Berlin). Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 15.04.2004 wurde die Firma in http.net AG geändert (UR-Nr. 150/2004 des Notars Klaus Reinhardt in Berlin).

1.3 Geschäftsgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Vermarktung von technischen Neuerungen, insbesondere im Kommunikationsbereich sowie Erwerb, Vertrieb und Auswertung von Lizenzen, Angebot von Internet-Diensten aller Art sowie Betrieb einer Werbeagentur.

1.4 Entwicklung

Bei Gründung der Gesellschaft und somit zum Beginn des abgelaufenen Rumpfgeschäftsjahres 2004 betrug das Grundkapital (gezeichnetes Kapital) der Gesellschaft € 50.000,00, eingeteilt in 50.000 nennwertlose auf den Inhaber lautende und voll eingezahlte Stückaktien.

Mit Beschluss der außerordentlichen Hauptversammlung am 19.05.2004 wurde

- das Grundkapital der Gesellschaft von € 50.000,00, eingeteilt in 50.000 nennwertlose auf den Inhaber lautende Stückaktien, im Wege einer ordentlichen Kapitalerhöhung um € 2.000.000,00 auf € 2.050.000,00, durch Ausgabe von 2.000.000 nennwertlosen auf den Inhaber lautenden Stückaktien erhöht, wobei die Ausgabe der neuen Aktien gegen Sacheinlage zum geringsten Ausgabebetrag von € 1,00 je Aktie ohne Aufpreis erfolgte und das gesetzliche Bezugsrecht der Altaktionäre ausgeschlossen wurde,
- der Vorstand ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats das Grundkapital der Gesellschaft bis zum 01. Mai 2009 durch Ausgabe neuer auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien gegen Sach- oder Bareinlagen einmal oder mehrmals, insgesamt jedoch um höchstens € 1.025.000,00 zu erhöhen (genehmigtes Kapital),
- die Satzung der Gesellschaft in § 4 unter der aufschiebenden Bedingung der Durchführung der beschlossenen Kapitalerhöhung entsprechend geändert.

Die beschlossene Kapitalerhöhung ist durchgeführt und wurde am 02.07.2004 im Handelsregister eingetragen.

Zum Ende des Geschäftsjahres 2004 beträgt das Grundkapital (gezeichnetes Kapital) der Gesellschaft somit € 2.050.000,00, eingeteilt in 2.050.000 nennwertlose auf den Inhaber lautende und voll eingezahlte Stückaktien. Das genehmigte Kapital der Gesellschaft kann nunmehr bis zur Hälfte des Grundkapitals, somit bis zu € 1.025.000,00, in Anspruch genommen werden.

1.5 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

1.5.1 Allgemeines

Der Jahresabschluss 2004 ist unter Anwendung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) §§ 242 ff., der §§ 264 ff. und nach Maßgabe der Vorschriften des Aktien-Gesetzes (AktG) aufgestellt.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 Abs. 1 HGB.

1.5.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die dem Jahresabschluss zugrunde liegenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind im Rumpfgeschäftsjahr kontinuierlich angewandt worden.

Die Bilanz per 31.12.2004 ist aus den Ansätzen der Eröffnungsbilanz zum 14.04.2004 unter Berücksichtigung der Geschäftsvorfälle des Geschäftsjahres 2004 entwickelt.

Die Bewertung erfolgt nach den Vorschriften der §§ 252 ff. und § 279 HGB.

Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach den für mittelgroße Kapitalgesellschaften geltenden Gliederungsvorschriften i.S.d. § 267 Abs. 2 HGB, entsprechend den § 266 und § 275 HGB.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

2. Erläuterungen zur Bilanz

2.1 Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen wird zu Anschaffungskosten zuzüglich der -nebenkosten bewertet. Finanzanlagen bestehen ausschließlich in Form von Anteilen an verbundenen Unternehmen i.H.v. € 2.025.000,00.

Im Einzelnen:

Übersicht der Finanzanlagen	Geschäftsanteile in %, Anzahl der Aktien in Stück	Anlagevolumen in €	Anlagevolumen in € (Vorjahr)
<i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>			
Knallhart Marketing GmbH, Berlin - HRB 93 723	100 % der GmbH-Anteile	25.000,00	0,00
http.net Internet GmbH, Berlin HRB 49 276	100 % der GmbH-Anteile	2.000.000,00	0,00
Summe der Finanzanlagen		2.025.000,00	0,00

Zur Entwicklung des Finanzanlagevermögens wird auf den Anlagenspiegel verwiesen (vgl. Seite 4 III. Entwicklung des Anlagevermögens).

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zu den Anschaffungskosten bewertet. Ausfallrisiken sind entsprechend zu berücksichtigen. Forderungen mit einer Laufzeit von über einem Jahr liegen i.H.v. € 100.000,00 vor. Die Summe der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände i.H.v. € 100.770,72 ergibt sich aus den Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen i.H.v. € 100.000,00 und den Forderungen gegenüber dem Finanzamt i.H.v. € 770,72.

Im Einzelnen:

Übersicht der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände	Forderungsvolumen in €	Forderungsvolumen in € (Vorjahr)
<i>Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen</i>		
http.net Internet GmbH, Berlin	100.000,00	0,00
<i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
Finanzamt für Körperschaften III, Berlin (Steuererstattungsansprüche)	770,72	0,00
Summe der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände	100.770,72	0,00

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Wertpapiere des Umlaufvermögens sind zu den Anschaffungskosten zu bewerten, sofern der Kurswert zum Bilanzstichtag über den Anschaffungskosten liegt. Andernfalls wird auf einen entsprechend niedrigeren Kurswert abgestellt. Ist kein Kurswert zu ermitteln, ist den Wertpapieren zum Bilanzstichtag ein angemessener Wert beizulegen.

Die Wertpapiere des Umlaufvermögens sind zum Bilanzstichtag per 31.12.2004 mit einem Wert i.H.v. € 2.050.000,00 zu bewerten. Hierbei handelt es sich ausschließlich um eigene Anteile, die im Auftrag der Aktionäre gem. Poolvertrag vom 10.06.2004 bis auf weiteres von der Gesellschaft treuhänderisch auf einem Sonderdepot verwahrt werden.

2.4 Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt und betragen zum Ende des Geschäftsjahres € 23.096,64.

2.5 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind für bereits im abgelaufenen Geschäftsjahr berechnete jedoch erst im kommenden Geschäftsjahr erbrachte Leistungen i.H.v. € 237,80 zu bilden. Hierbei handelt es sich ausschließlich um belastete jahresübergreifende Leistungen im Internetauftritt.

2.6 Eigenkapital

Das Kapital der Gesellschaft beläuft sich, ohne Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages, zum Geschäftsjahresende auf insgesamt € 2.177.422,00. Es untergliedert sich in das gezeichnete Kapital (€ 2.050.000,00) und die Kapitalrücklagen in Form geleisteter Einlagen auf beschlossene Kapitalerhöhungen (€ 127.422,00).

Im Einzelnen:

Übersicht des Kapital (Eigenkapital)	Kapitalvolumen In €	Kapitalvolumen in €(Vorjahr)
<i>Gezeichnetes Kapital</i>		
Gezeichnetes Kapital (Alt-Aktionäre)	2.050.000,00	0,00
<i>Kapitalrücklage</i>		
<i>Zur Durchführung beschlossener Kapitalerhöhungen geleistete Einlagen und Agiobeträge</i>		
Gezeichnetes Kapital aus der Kapitalerhöhung gem. Ermächtigungsbeschluss der Hauptversammlung vom 19.05.2004 (lt. Beschluss des Aufsichtsrats vom 01.05.2005 - Eintragung im Handelsregister am 14.02.2005) 1. Tranche	100.000,00	0,00
Gezeichnetes Kapital aus der Kapitalerhöhung gem. Ermächtigungsbeschluss der Hauptversammlung vom 19.05.2004 (lt. Beschluss des Aufsichtsrats vom 07.10.2004 - Eintragung im Handelsregister noch nicht erfolgt) 2. Tranche	1.000,00	0,00
Agiobeträge aus der Kapitalerhöhung gem. Ermächtigungsbeschluss der Hauptversammlung vom 19.05.2004 (lt. Beschluss des Aufsichtsrats vom 05.01.2005 - Eintragung im Handelsregister am 14.02.2005) 1. Tranche	25.622,00	0,00
Agiobeträge aus der Kapitalerhöhung gem. Ermächtigungsbeschluss der Hauptversammlung vom 19.05.2004 (lt. Beschluss des Aufsichtsrats vom 07.10.2004 - Eintragung im Handelsregister noch nicht erfolgt) 2. Tranche	800,00	0,00
Summe Kapital	2.177.422,00	0,00

Die Gesellschaft weist zum Bilanzstichtag des Rumpfgeschäftsjahres 2004 am 31.12.2004 einen Jahresfehlbetrag i.H.v. € 43.660,38 aus.

Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses reduziert sich die Summe des buchmäßigen Eigenkapitals zum Geschäftsjahresende auf € 2.133.761,62. Dies entspricht einem Anteil des buchmäßigen Eigenkapitals am Grundkapital der Gesellschaft von 104,1%.

2.7 Rückstellungen

Rückstellungen werden für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe des Betrages gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Sie entsprechen den zu erwartenden Aufwendungen.

Bei den gebildeten Rückstellungen handelt es sich ausnahmslos um Sonstige Rückstellungen i.H.v. € 6.000,00. Die Rückstellungen betreffen die erwarteten Aufwendungen der Hauptversammlung für das Geschäftsjahr 2004 (€ 5.000,00) und die Buchführungs- und Abschlusskosten für das abgelaufene Geschäftsjahr (€ 1.000,00).

Steuerrückstellungen entsprechend § 274 Abs. 1 HGB sind nicht zu bilden.

2.8 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit dem Zahlungsbetrag angesetzt und beziffern sich zum Geschäftsjahresende auf € 2.059.343,54. Verbindlichkeiten bestehen in Form von Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (€ 1.851,80), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (€ 2.881,67) und Sonstigen Verbindlichkeiten (€ 2.054.610,07). Bei den Sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im wesentlichen um die Ansprüche der Altaktionäre auf die Übertragungen der Aktien gem. dem Poolvertrag vom 10.06.2004, in dem vereinbart wurde, die eigenen Anteile bis auf weiteres von der Gesellschaft treuhänderisch auf einem Sonderdepot zu verwahren (vgl. Seite 7 unter Punkt 2.3).

Die Verbindlichkeiten stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

Übersicht der Verbindlichkeiten	per 31.12.2004	davon bis zu 1 Jahr	davon 1 bis 5 Jahre	davon über 5 Jahre
<i>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</i>				
Dresdner Bank AG, Berlin	1.851,80	1.851,80	0,00	0,00
<i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>				
FIBU Service, Berlin	91,35	91,35	0,00	0,00
CopyPrint, Berlin	2.790,32	2.790,32	0,00	0,00
<i>Sonstige Verbindlichkeiten</i>				
Aufsichtsratsvergütungen	2.202,75	2.202,75	0,00	0,00
Gesellschafter (Durchleitung aus Kapitalerhöhung)	2.407,32	2.407,32	0,00	0,00
Lieferansprüche auf Aktienübertragung der Altaktionäre	2.050.000,00	0,00	2.050.000,00	0,00
Summe der Verbindlichkeiten	2.059.343,54	9.343,54	2.050.000,00	0,00

Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen i.H.v. € 2.050.000,00 und betreffen ausschließlich die Ansprüche auf Aktienübertragungen der Altaktionäre (vgl. Seite 7 unter Punkt 2.3).

3. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

3.1 Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse i.H.v. € 25.000,00 resultieren ausschließlich aus erzielten Erlösen für erbrachte Beratungsleistungen an das verbundene Unternehmen http.net Internet GmbH, Berlin.

3.2 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten eine Vielzahl verschiedener Aufwandspositionen. Diese summieren sich im abgelaufenen Rumpfgeschäftsjahr auf einen Gesamtbetrag von € 68.657,13. Die größten Einzelposten bilden hierbei die speziellen Beratungskosten zur Entwicklung und Konzeption der offenen Kapitalerhöhung i.H.v. € 25.000,00, die allgemeinen Rechts- und Beratungskosten i.H.v. € 22.435,25 sowie die Kosten für die Umsetzung der offenen Kapitalerhöhung i.H.v. € 6.404,55. Weitere größere Einzelposten sind die durch Rückstellung gebildeten Aufwendungen für die Durchführung der Hauptversammlung für das Rumpfgeschäftsjahr 2004 i.H.v. € 5.000,00, die nicht abziehbaren Vorsteuern i.H.v. € 4.000,00 und die Aufwendungen für den Aufsichtsrat i.H.v. € 2.202,75. Die teilweise durch Rückstellung gebildeten Abschluss- und Buchführungskosten i.H.v. € 1.472,50 sowie die Summe der weiteren sonstigen betrieblichen Kosten i.H.v. € 2.142,08 sind von untergeordneter Bedeutung.

3.3 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die sonstigen Zinsen und ähnlichen Aufwendungen i.H.v. € 3,25 stammen ausschließlich aus der Verzinsung kurzfristiger Kontenüberziehungen auf den Geschäftskonten der Dresdner Bank AG.

3.4 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beläuft sich zum Ende des Rumpfgeschäftsjahres 2004 auf einen Jahresfehlbetrag von insgesamt € 43.660,38 .

3.5 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis entspricht mangels eines außerordentlichen Ergebnisses dem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit.

4. Sonstige Angaben

4.1 Vorstand

Im gesamten Rumpfgeschäftsjahr 2004 war

a) Herr Dipl. Inf. Harald Buchner, Berlin

als einziges Mitglied des Vorstandes der Gesellschaft bestellt.

Dem vorbenannten Mitglied des Vorstandes der Gesellschaft wurden für seine Tätigkeit im Rumpfgeschäftsjahr 2004 keine Vergütungen gewährt.

4.2 Beschäftigte

Neben dem aktiven Vorstand waren im Rumpfgeschäftsjahr 2004 keine weiteren Mitarbeiter im Unternehmen beschäftigt.

4.3 Aufsichtsrat

Seit Beginn der Gesellschaft und während des gesamten Rumpfgeschäftsjahres 2004 waren

- a) Herr Bankfachwirt Bernd Henke, Berlin (Vorsitzender)
- b) Herr Rechtsanwalt Andreas Gemeinhardt, Berlin, (stellvertretender Vorsitzender)
- c) Frau Dr. Ingrid Blaschey

zu Mitgliedern des Aufsichtsrats bestellt.

Über das Ende des Rumpfgeschäftsjahres 2004 hinaus haben sich keine Änderungen im Aufsichtsrat der Gesellschaft ergeben.

Für die Tätigkeit der Mitglieder des Aufsichtsrats wurden im Rumpfgeschäftsjahr 2004 Vergütungen bzw. Aufwandsentschädigungen i.H.v. € 2.202,75 gewährt.

5. Zusätzliche Angaben für Kapitalgesellschaften

5.1 Angaben zu den Aktien der Gesellschaft

Das Grundkapital der Gesellschaft ist zum Ende des Rumpfgeschäftsjahres 2004 unterteilt in 2.050.000 nennwertlose auf den Inhaber lautende Stückaktien. Jede Aktie begründet hierbei einen Gesellschaftsanteil (Stimm- und Bezugsrechtsanteil) von € 1,00 des Grundkapitals der Gesellschaft i.H.v. € 2.050.000,00.

Die Wertpapierkennnummer (WKN) der Aktie der Gesellschaft lautet A0CAYT.

Die Aktie der Gesellschaft ist noch nicht an einem deutschen Börsenplatz zum Handel zugelassen.

5.2 Kapitalerhöhungen

Das mit Beginn der Gesellschaft am 08.04.2004 festgestellte Grundkapital (gezeichnetes Kapital) i.H.v. € 50.000,00 wurde mit Beschluss der außerordentlichen Hauptversammlung am 19.05.2004 um € 2.000.000,00 auf € 2.050.000,00 erhöht.

Durch Beschluss des Vorstandes und mit Zustimmung des Aufsichtsrats vom 07.10.2004 bzw. 05.01.2005 wurde das Grundkapital der Gesellschaft, auf der Grundlage der erteilten Ermächtigung der Hauptversammlung vom 19.05.2004 gem. der Satzung § 4 Abs. 2 (genehmigtes Kapital), von € 2.050.000,00 um bis zu € 100.000,00 auf bis zu € 2.150.000,00 erhöht.

Die Kapitalerhöhung ist vollständig durchgeführt und am 14.02.2005 im Handelsregister eingetragen worden. Das genehmigte Kapital gem. § 4 Abs. 2 der Satzung der Gesellschaft beträgt somit aktuell nach teilweiser Ausschöpfung noch € 925.000,00.

5.3 Anteilsbesitz (mindestens 20 %) gem. § 285 Nr. 11 HGB

Name :	Sitz :	a) Anteil am Grundkapital am 31.12.2004 b) Eigenkapital des letzten Geschäftsjahres c) Ergebnis des letzten Geschäftsjahres
Anteilsbesitz an verbundenen Unternehmen		
> Knallhart Marketing GmbH < HRB 93 723 (Beteiligungsquote: 100 %)	Berlin	zu a) € 25.000,00 zu b) € - 3.467,72 (31.12.2004) zu c) € - 28.467,72 (31.12.2004)
> http.net Internet GmbH < HRB 49 276 (Beteiligungsquote: 100%)	Berlin	zu a) € 111.370,00 zu b) € 110.709,93 (31.12.2004) zu c) € 200.851,75 (31.12.2004)

6. Ergebnisverwendung

Der Jahresfehlbetrag des Rumpfgeschäftsjahres 2004 zum 31.12.2004 i.H.v. EUR 43.660,38 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

* * *

Berlin, 30.06.2005



.....
Harald Buchner
(Vorstand)

V. LAGEBERICHT

1. Darstellung des Geschäftsverlaufs

1.1 Allgemeines

Trotz eines weiterhin schwierigen Klimas an den Kapital- und Wertpapiermärkten im Berichtsjahr 2004 ist es bereits im Rumpfgeschäftsjahr der Gesellschaft gelungen, verschiedene Kapitalmaßnahmen zu realisieren bzw. auf den Weg zu bringen.

Ausgehend von einem Grundkapital i.H.v. € 50.000,00 bei der Gründung der Gesellschaft am 08.04.2004 wurde mit Beschluss der außerordentlichen Hauptversammlung vom 19.05.2004 das Grundkapital der Gesellschaft um € 2.000.000,00 auf € 2.050.000,00 durch Sacheinlage der Anteile der http.net Internet GmbH, Berlin, erhöht.

Durch Beschluss des Vorstandes und mit Zustimmung des Aufsichtsrats vom 07.10.2004 bzw. 05.01.2005 wurde, aufgrund der erteilten Ermächtigung der Hauptversammlung vom 19.05.2004 gem. Satzung § 4 Abs. 2 (genehmigtes Kapital), das Grundkapital der Gesellschaft des weiteren von € 2.050.000,00 um € 100.000,00 auf nunmehr € 2.150.000,00 erhöht (Eintragung im Handelsregister am 14.02.2005).

Gleichzeitig wurde durch Beschluss des Vorstandes und mit Zustimmung des Aufsichtsrats am 07.10.2004 aufgrund der erteilten Ermächtigung der Hauptversammlung vom 19.05.2004 gem. Satzung § 4 Abs. 2 (genehmigtes Kapital) das Grundkapital der Gesellschaft nochmals in zwei weiteren Tranchen von € 2.150.000,00 um bis zu € 110.000,00 auf bis zu € 2.160.000,00 und von dann € 2.260.000,00 um bis zu € 200.000,00 auf bis zu € 2.460.000,00 erhöht (Eintragung im Handelsregister noch nicht erfolgt).

Zum Ende des Rumpfgeschäftsjahres 2004 betrug das Grundkapital (gezeichnetes Kapital) der Gesellschaft somit € 2.050.000,00, eingeteilt in 2.050.000 nennwertlose auf den Inhaber lautende und voll eingezahlte Stückaktien.

Aktuell beträgt das Grundkapital (gezeichnetes Kapital) der Gesellschaft € 2.150.000,00, eingeteilt in 2.150.000 nennwertlose auf den Inhaber lautende und voll eingezahlte Stückaktien, während das genehmigte Kapital nach teilweiser Ausnutzung noch i.H.v. € 925.000,00 in Anspruch genommen werden kann.

Entsprechend ihrem Unternehmensgegenstand sollte die Vermarktung von technischen Neuerungen, insbesondere im Kommunikationsbereich sowie der Erwerb, der Vertrieb und die Auswertung von Lizenzen, das Angebot von Internet-Diensten und der Betrieb einer Werbeagentur die wesentliche Geschäftstätigkeit der Gesellschaft bilden. Das Berichts- und Rumpfgeschäftsjahr der Gesellschaft war jedoch von der Entwicklung und Umsetzung der Kapitalmaßnahmen und der Durchführung der hierfür notwendigen Hauptversammlungen geprägt. Ferner richtete sich das Augenmerk vorrangig auf die Betreuung und Beratung der beiden 100%-tigen Beteiligungen http.net Internet GmbH, Berlin, und Knallhart Marketing GmbH, Berlin.

Den kurz- bis mittelfristig zu erwartenden Erträgen der Gesellschaft aus Darlehenszinsen, Beteiligungserträgen und aus aktiviertem Eigengeschäft stehen inzwischen nur noch relativ geringe laufende Aufwendungen gegenüber. Bestehende Verbindlichkeiten sind gegenwärtig durch das Vermögen der Gesellschaft abgedeckt.

1.2 Investitionen

Die vorhandenen und eingeworbenen Eigenmittel der Gesellschaft wurden im Rumpfgeschäftsjahr 2004 überwiegend zum Erwerb neuer Investitionen im Bereich der Finanzanlagen in Form von Anteilen an verbundenen Unternehmen (€ 2.025.000,00) verwendet. Das Investitionsvolumen wurde an zwei Unternehmen vergeben.

Die Investitionen des Rumpfgeschäftsjahres 2004 stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

Übersicht über das Investitionsvolumen	Investitionsvolumen in €	Investitionsvolumen in €(Vorjahr)
<i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>		
> Knallhart Marketing GmbH < HRB 93 723 (Beteiligungsquote: 100 %)	25.000,00	0,00
> http.net Internet GmbH < HRB 49 276 (Beteiligungsquote: 100%)	2.000.000,00	0,00
Summe der Investitionen	2.025.000,00	0,00

Im abgelaufenen Rumpfgeschäftsjahr 2004 waren keine Wertberichtigungen auf die Finanzanlagen erforderlich. Wertberichtigungen erfolgen in Höhe des Betrages, der nach vorsichtiger vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Als Grundlage zur Feststellung der Abschreibungshöhe dienen alle der Geschäftsleitung zum Bilanzstichtag und darüber hinaus bekannt gewordenen Sachverhalte, die eine dauerhafte Wertminderung der Finanzanlagen vermuten lassen. Für den Fall, dass auf eine kurz- bis mittelfristige positive Entwicklung eines Investments zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung voraussichtlich keine realistische Aussicht mehr besteht oder das Geschäftsmodell einer Beteiligungsgesellschaft als gescheitert einzustufen ist, sind die Beteiligungsbuchwerte entsprechend anzupassen. Dies gilt im Rumpfgeschäftsjahr 2004 für keine der im Beteiligungsportfolio der Gesellschaft vorhandenen Unternehmen.

Die Anteile und Beteiligungen an den Unternehmen im Beteiligungsportfolio der Gesellschaft sind entweder als werthaltig zu betrachten oder weisen stille Reserven auf.

Die Gesellschaft startet mit einem realistisch bewerteten, effizienten Beteiligungsportfolio ins neue Geschäftsjahr 2005.

1.3 Eigenkapital und Wert der Aktie der http.net AG, Berlin (WKN A0CAYT)

Die Gesellschaft weist zum Ende des abgelaufenen Rumpfgeschäftsjahres 2004 ein Grundkapital (gezeichnetes Kapital) i.H.v. € 2.050.000,00 aus. Zum Bilanzstichtag per 31.12.2004 wird das Grundkapital mit einem Anteil von etwa 104,1% durch das buchmäßige Eigenkapital gedeckt und entspricht somit einem reinen Substanzwert von € 1,04 je Aktie.

Die Preisbildung für die Aktie der Gesellschaft erfolgt gegenwärtig noch nicht an einer Wertpapierbörse. Es ist jedoch geplant, die Gesellschaft noch in diesem Jahr an mindestens einem deutschen Handelsplatz im Freiverkehr zu platzieren.

Im Rahmen der Kapitalmaßnahme durch öffentliches Zeichnungsgebot, die in der ersten Tranche bereits vollständig erfüllt und im Handelsregister eingetragen ist, waren den Zeichner die Aktie einen Ausgabepreis von € 1,26 wert. Es bleibt abzuwarten, ob auch die Tranchen 2 und 3 dieser Kapitalmaßnahme mit einem Ausgabepreis vom € 1,80 bzw. € 1,85 je Aktie vollständig erfüllt werden können.

1.4 Wesentliche Geschäfte

Die Gründungsphase und das gesamte Rumpfgeschäftsjahr 2004 war durch die Entwicklung und Realisierung der beschriebenen Kapitalmaßnahmen gekennzeichnet. Die Gesellschaft wurde nach ihrer Gründung in eine erfolgsversprechende Ausgangsstellung gebracht, um zukünftig neben positiven Beteiligungsergebnissen auch ihr Eigengeschäft zu aktivieren und aufzubauen. Nach vollständiger Umsetzung der noch laufenden bzw. noch nicht vollständig abgeschlossenen Kapitalmaßnahmen wird sich die Situation der Gesellschaft und der mit ihr verbundenen Unternehmen voraussichtlich weiterhin positiv entwickeln.

2. Risiken der künftigen Entwicklung

2.1 Allgemeines

Das grundsätzliche geschäftliche Risiko der Gesellschaft besteht, neben ihrem allgemeinen Geschäftsrisiko aus aktiviertem Eigengeschäft, heute und in Zukunft im Bereich ihrer Beteiligungen in einer Entwicklung der Beteiligungsunternehmen, die die in sie gesetzten Erwartungen unterschreitet und unter ungünstigsten Umständen zu einem Totalverlust einzelner Engagements führen kann. Insoweit die Beteiligungen aus Eigenkapital oder abgesicherten Fremdmitteln erworben worden sind, würde die Gesellschaft in ihrem wirtschaftlichen Bestand nur dann bedroht, wenn die Unternehmen im Beteiligungsportfolio vollständig wertberichtigt werden müssten, ohne dass Rückgriffsmöglichkeiten aus Haftungsübernahmen bestehen und der Erfolg aus Eigengeschäften den Ausfall nicht kompensieren kann.

Für die bestehenden Beteiligungen ist ferner das grundsätzliche Risiko der weiteren Finanzierung der Geschäftsmodelle zu beachten. Ohne weiteres Eigenkapital oder Kapital von Risikokapitalgeber ist die Entwicklung der Beteiligungsgesellschaften in der Regel nicht plangemäß möglich, sofern die Gesellschaften sich nicht bereits aus dem eigenen Cash flow finanzieren können. Die Werthaltigkeit der Beteiligungen ist in der Regel nur dann gegeben, wenn auch die Finanzierung zur weiteren Entwicklung der Beteiligungsunternehmen sichergestellt werden kann.

2.2 Rechtliche Risiken

Weder gegen noch durch die Gesellschaft sind gegenwärtig Rechtsstreitigkeiten oder Prozesse anhängig. Aus heutiger Sicht sind keine Gründe erkennbar, dass aus der bisherigen und zukünftigen Geschäftstätigkeit der Gesellschaft rechtliche Auseinandersetzungen drohen sollten.

3. Darstellung der Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage

3.1 Ertragslage

Das negative Jahresergebnis im Rumpfgeschäftsjahr 2004 aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit der Gesellschaft i.H.v. € 43.660,38 resultiert, neben den laufenden betrieblichen Aufwendungen, im Wesentlichen aus den Gründungskosten der Gesellschaft und den Aufwendungen für die Konzeption und Durchführung der offenen Kapitalerhöhung, die durch die erzielten Erträge aus Umsatzerlösen in Form von erbrachten Dienstleistungen nicht gedeckt werden konnten.

Den kurz- bis mittelfristig zu erwartenden Erträgen der Gesellschaft aus der Beteiligung an http.net Internet GmbH, Berlin, aus gewährten Darlehen und aus der eigenen Geschäftstätigkeit der Gesellschaft stehen zukünftig nur geringe laufende Aufwendungen gegenüber, so dass die Ertragslage der Gesellschaft grundsätzlich als positiv eingeschätzt werden kann.

Darüber hinaus kann in der Gesellschaft mittel- bis langfristig mit erheblichen Erträgen aus einer sukzessiven Veräußerung der bestehenden Beteiligungen gerechnet werden.

Abweichend vom gesetzlichen Gliederungsschema kann die Ertragslage der Gesellschaft im Berichtsjahr wie folgt dargestellt werden:

Übersicht über die Ertragslage	in T€	in T€(Vorjahr)
<i>Betriebliche Erlöse/Erträge</i>		
Umsatzerlöse aus Beratungsleistungen	25,0	0,0
Erlöse aus Beteiligungen	0,0	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0
Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0
Betriebliche Gesamtleistung	25,0	0,0
<i>Erlösminderungen</i>		
Anschaffungskosten / Materialaufwand	0,0	0,0
Betriebliches Rohergebnis	25,0	0,0
<i>Betriebliche Aufwendungen</i>		
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 68,7	0,0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 0,0	0,0
Betriebsergebnis vor Abschreibungen	- 43,7	0,0
<i>Abschreibungen</i>		
Abschreibungen	- 0,0	0,0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 43,7	0,0
Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 43,7	0,0

3.2 Vermögenslage

Abweichend vom gesetzlichen Gliederungsschema kann die Vermögenslage der Gesellschaft wie folgt dargestellt werden:

Übersicht über die Vermögenslage	in T€	in T€(Vorjahr)
AKTIVA		
Finanzanlagen	2.025,0	0,0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	100,8	0,0
Wertpapiere	2.050,0	0,0
Liquide Mittel	23,1	0,0
Rechnungsabgrenzungsposten	0,2	0,0
Summe der Aktiva	4.199,1	0,0
PASSIVA		
Kurzfristige Verbindlichkeiten	9,3	0,0
Rückstellungen	6,0	0,0
Sonstige Verbindlichkeiten	2.050,0	0,0
Summe der Passiva	2.065,3	0,0
Eigenkapital	2.133,8	0,0

2.3 Finanzlage

Die kurzfristige Finanzierung der Gesellschaft kann aufgrund der zu erwartenden Erträge aus gewährten Darlehen und aus Beteiligungserträgen, denen zwischenzeitlich relativ geringen laufenden Aufwendungen gegenüberstehen, als gesichert eingestuft werden. Ferner wird die Finanzlage der Gesellschaft kurz- bis mittelfristig durch laufenden und geplante Kapitalerhöhungsmaßnahmen stabilisiert.

Die Gesellschaft beschäftigt nur in sehr geringem Umfang eigenes Personal und ist im abgelaufenen Geschäftsjahr keine Darlehenverbindlichkeiten eingegangen.

3. Ausblick

Die Gesellschaft ist gut aufgestellt. Das Geschäftsjahr 2005 wird zeigen, ob es auf dieser Basis gelingt, neben einer weiterhin erfolgreichen Begleitung und Betreuung der Beteiligungsunternehmen und der Realisierung der laufenden und weiterer geplanter Kapitalmaßnahmen, das Eigengeschäft so zu aktivieren und etablieren, das die Gesellschaft ein eigenes Profil gewinnt. Hierbei wird die im Jahr 2005 geplante Platzierung der Aktie der Gesellschaft an mindestens einer deutschen Wertpapierbörse im Mittelpunkt des Interesses stehen.

4. Sonstiges

Zweigniederlassungen werden nicht unterhalten. Forschung und Entwicklung werden nicht betrieben.

* * *

Berlin, 30.06.2005



.....
Harald Buchner
(Vorstand)

VI. BERICHT DES AUFSICHTSRATS

Während des Rumpfgeschäftsjahres vom 08. April 2004 bis 31. Dezember 2004 hat sich der Aufsichtsrat durch den Vorstand über die Lage der Gesellschaft und die wesentlichen Geschäftsvorgänge regelmäßig mündlich und schriftlich unterrichten lassen. Der Aufsichtsrat hat die Berichte des Vorstandes in seinen Sitzungen behandelt und erörtert. Der Aufsichtsrat ist im abgelaufenen Geschäftsjahr zweimal zusammengetreten. Gegenstand der Beratungen war in der Berichtszeit insbesondere

- die konstituierende Sitzung ,
- der aktuelle Wirtschafts- und Liquiditätsstatus der Gesellschaft,
- die Kapitalerhöhung - Zeichnung der 1. Tranche,
- der aktuelle Stand der Entwicklung der Beteiligung und deren Auswirkung auf das Ergebnis der Gesellschaft,
- die Zukunftsaussichten der Gesellschaft.

Der vom Vorstand aufgestellte Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2004 ist unter Einbeziehung des Anhangs und des Lageberichtes von uns geprüft worden.

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir keine Einwendungen zu erheben. Wir billigen den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss. Dieser ist damit festgestellt.

Der Aufsichtsrat schließt sich dem Vorschlag des Vorstandes, den Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR 43.660,38 auf neue Rechnung vorzutragen, an.

Berlin, 06.07.2005



Bernd Henke
Vorsitzender