

**CONET Technologie AG,
Hennef**

**Anhang zum Jahresabschluss
für das Geschäftsjahr 2008/2009**

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die CONET Technologie AG, Hennef, hat zum 31. März 2009 nach den Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften der §§ 242 ff., 264 ff. HGB und den ergänzenden Vorschriften des AktG einen Jahresabschluss aufgestellt.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden nach den Vorschriften der §§ 265 ff. und 275 ff. HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) aufgestellt. Der Anhang wurde nach den Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften gem. § 267 Abs. 1 HGB aufgestellt.

II. Angaben zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Erläuterungen der Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung der Vermögens- und Schuldposten entspricht den Vorschriften der §§ 252 bis 256 HGB unter Beachtung der §§ 279 bis 283 HGB.

Finanzanlagen

Es werden Anteile an folgenden Unternehmen gehalten:

	Beteili- gungs- quote	Eigenkapital	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres
CONET Solutions GmbH, Hennef Letztes Geschäftsjahr: 01.04.2008 – 31.03.2009	100 %	4.233.405,97	732.821,38
CONET Products GmbH, Hennef Letztes Geschäftsjahr: 01.10.2008 – 31.03.2009	100 %	24.284,99	-715,01

	Beteili- gungs- quote	Eigenkapital	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres
Accelsis Technologies GmbH, München Letztes Geschäftsjahr (Rumpfgeschäftsjahr): 01.01.2009 – 31.03.2009	100 %	693.491,99	29.568,88
Oysterbay Werbeagentur GmbH, Hamburg, Letztes Geschäftsjahr (Rumpfgeschäftsjahr): 01.01.2009 – 31.03.2009	55 %	-69.307,07	-71.300,41

Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungskosten.

**CONET Technologie AG,
Hennef**

Anlagenspiegel

	Anschaffungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	01.04.2008	Zugang	Abgang	31.03.2009	01.04.2008	planmäßig Geschäftsjahr	Minderung wegen Abgang	31.03.2009	31.03.2009	01.04.2008
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Finanzanlagen										
Anteile an verbundenen Unternehmen	1.800.000,00	2.291.583,95	0,00	4.091.583,95	0,00	0,00	0,00	0,00	4.091.583,95	1.800.000,00
	1.800.000,00	2.291.583,95	0,00	4.091.583,95	0,00	0,00	0,00	0,00	4.091.583,95	1.800.000,00

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen.

Sonstige Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten ausgewiesen.

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Der Kassenbestand sowie die Guthaben bei Kreditinstituten werden zum Nennwert ausgewiesen.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Die Rechnungsabgrenzungen betreffen im wesentlichen Versicherungsbeiträge und vorausgezahlte Vergütungen für Listing Partner und designated Sponsoring.

Eigenkapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt €2.250.000,00 und ist vollständig einbezahlt. Es ist eingeteilt in 1.500.000 auf den Inhaber lautende Stückaktien ohne Nennbetrag sowie 750.000 auf den Inhaber lautende stimmrechtslose Vorzugsaktien ohne Nennbetrag.

Die Kapitalrücklage beträgt unverändert zum Vorjahr € 1.331.250,00.

Aus dem Bilanzgewinn des Geschäftsjahres 2007/2008 wurden € 51.385,23 in die Gewinnrücklagen eingestellt.

Der Bilanzgewinn ergibt sich wie folgt:

	€
Stand 31.03.2008 (Gewinnvortrag)	163.885,23
Gewinnausschüttung 2007/2008	-112.500,00
Einstellung in die Gewinnrücklagen	-51.385,23
Jahresüberschuss	<u>13.586,61</u>
Stand 31.03.2009	<u><u>13.586,61</u></u>

Der Vorstand ist ermächtigt, in der Zeit bis zum 5. Oktober 2013 das Grundkapital der Gesellschaft mit Zustimmung des Aufsichtsrates einmalig oder mehrfach durch Bar- oder Sacheinlagen um bis zu € 200.000,00 durch Ausgabe von bis zu 200.000 neuer auf den Inhaber lautender Vorzugsaktien ohne Stimmrecht ohne Nennbetrag zu erhöhen (genehmigtes Kapital 2008/I). Die neuen Vorzugsaktien der Gesellschaft sollen unter Ausschluss des Bezugsrechts der bestehenden Aktionäre

zu einem Preis von € 5,00 angeboten werden. Der Vorstand wird ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates die näheren Einzelheiten der Kapitalerhöhung festzulegen und die Satzung entsprechend anzupassen.

Der Vorstand ist ermächtigt, in der Zeit bis zum 5. Oktober 2013 das Grundkapital der Gesellschaft mit Zustimmung des Aufsichtsrates einmalig oder mehrfach durch Bar- oder Sacheinlagen um bis zu € 350.000,00 durch Ausgabe von bis zu 350.000 neuer auf den Inhaber lautender Vorzugsaktien ohne Stimmrecht ohne Nennbetrag zu erhöhen (genehmigtes Kapital 2008/II). Der Vorstand wird ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates die näheren Einzelheiten der Kapitalerhöhung festzulegen und die Satzung entsprechend anzupassen.

Rückstellungen

Die Rückstellungen decken in angemessenem Umfang die erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen; sie wurden aufgrund der im Zeitpunkt der Bilanzaufstellung vorliegenden Erkenntnisse in Höhe der Beträge gebildet, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Restlaufzeit beträgt weniger als 1 Jahr.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten einen in eigenen Aktien zu entrichtenden Kaufpreisan teil für den Erwerb der Anteile an der Accelsis Technologies GmbH. Der Ausgleich der Verbindlichkeit erfolgt nach Durchführung der Kapitalerhöhung und Ausgabe von Vorzugsaktien an die Veräußerer im Geschäftsjahr 2009/2010. Die Restlaufzeit beträgt weniger als 1 Jahr.

III. Sonstige Angaben

1. Organe der Gesellschaft

Der **Vorstand** besteht aus

Rüdiger Zeyen,
Vorsitzender des Vorstands, Dipl.-Inf., Hennef,
einzelvertretungsberechtigt.
Zuständig für Beteiligungen, Strategie.

Klaus Armbrust (bis 1. April 2009),
stellv. Vorsitzender Bankkaufmann, Gelnhausen,
einzelvertretungsberechtigt.
Zuständig für Finanzen, Controlling, Organisation, Rechnungswesen.

Wilfried Pütz (ab 1. April 2009),
Dipl.-Bw., Hennef,
einzelvertretungsberechtigt.
Zuständig für Finanzen, Controlling, Organisation, Rechnungswesen.

Der **Aufsichtsrat** setzt sich wie folgt zusammen:

Dr. Gerd Jakob,
Vorsitzender, Diplom-Kaufmann, Storrington, UK.

Hans-Jürgen Niemeier,
stellvertretender Vorsitzender, Dipl.-Math., Köln.

Dr. Burkhard Immel,
Rechtsanwalt, Bad Soden.

Die Angabe der Gesamtbezüge der Organmitglieder unterbleibt gem. § 288 Abs. 1 HGB.

2. Beteiligungen an der Gesellschaft

Die CONET Holding GmbH, Köln hat mit Schreiben vom 07.12.2006 mitgeteilt, dass sie eine Mehrheitsbeteiligung an der Gesellschaft erworben hat.

Hennef, den 25. August 2009

Rüdiger Zeyen

Wilfried Pütz