

Anhang zum 31.12.2009

Boll AG, 55130 Mainz

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Boll AG wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz oder im Anhang gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang dargestellt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Der Jahresabschluss ist in Euro aufgestellt.

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden einschließlich der Vornahme steuerrechtlicher Maßnahmen

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu den Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände und entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear vorgenommen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von Euro 150,00 wurden im Jahr des Zugangs aktiviert und voll abgeschrieben. Die Sofortabschreibung wird als Zugang und Abgang ausgewiesen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens mit einem Wert von Euro 150,01 bis Euro 1.000,00 wurden im Jahr des Zugangs in einem einheitlichen Sammelposten aktiviert. Die Auflösung dieses Sammelpostens erfolgt im Jahr der Bildung und der folgenden vier Jahre mit jeweils 20%.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Anteile an verbundenen Unternehmen zu Einbringungswerten

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Anlage 3

Anhang zum 31.12.2009

Boll AG, 55130 Mainz

Die Wertpapiere des Umlaufvermögens (eigene Anteile) wurden zu Anschaffungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

Grundlagen für die Umrechnung von Fremdwährung in Euro

Der Jahresabschluss enthält auf fremde Währung lautende Sachverhalte, die in Euro umgerechnet wurden.

Forderungen und Verbindlichkeiten in fremder Währung sind mit dem Kurs am Bilanzstichtag bewertet. Soweit der Kurs am Tage des Geschäftsvorfalles bei Forderungen darunter bzw. bei Verbindlichkeiten darüber lag, ist dieser angesetzt.

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz

Bruttoanlagenspiegel

Die Aufgliederung und Entwicklung der Anlagewerte ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Abschreibungen

Die Geschäftsjahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

ANLAGENSPIEGEL

Boll AG
Mainz

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten				Abschreibungen					Zuschreibungen	Buchwerte		
	Stand 01.01.2009	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2009	Stand 01.01.2009	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2009	Geschäftsjahr	Stand 31.12.2009	Stand 31.12.2008
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
A. Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	22.750,00	0,00	0,00	0,00	22.750,00	14.736,00	2.034,00	0,00	0,00	16.770,00	0,00	5.980,00	8.014,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	22.750,00	0,00	0,00	0,00	22.750,00	14.736,00	2.034,00	0,00	0,00	16.770,00	0,00	5.980,00	8.014,00
II. Sachanlagen													
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.561,70	13.079,86	13.050,16	0,00	61.591,40	35.262,70	11.537,86	12.628,16	0,00	34.172,40	0,00	27.419,00	26.299,00
Summe Sachanlagen	61.561,70	13.079,86	13.050,16	0,00	61.591,40	35.262,70	11.537,86	12.628,16	0,00	34.172,40	0,00	27.419,00	26.299,00
III. Finanzanlagen													
Anteile an verbundenen Unternehmen	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
Summe Finanzanlagen	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
Summe Anlagevermögen	194.311,70	13.079,86	13.050,16	0,00	194.341,40	49.998,70	13.571,86	12.628,16	0,00	50.942,40	0,00	143.399,00	144.313,00

Anlage 3

Anhang zum 31.12.2009

Boll AG, 55130 Mainz

Sonstige Vermögensgegenstände

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen wurden überwiegend geleistete Anzahlungen (Minimumgarantien) an Vertragspartner in Höhe von Euro 617.978,75 bilanziert sowie Steuerforderungen in Höhe von Euro 164.003,29.

Die Abgrenzung dient der periodengerechten Gewinnermittlung. Die Beträge haben Forderungscharakter.

Angaben in Fortführung des Jahresergebnisses

	<u>Euro</u>
Gewinnvortrag zum 01.01.	434.862,88
Ausschüttung an Aktionäre	429.562,00
Jahresüberschuss	131.242,80
Einstellung in Rücklage für eigene Anteile	<u>61.538,75</u>
Bilanzgewinn zum 31.12.	<u><u>75.004,93</u></u>

Entwicklung der Kapitalrücklagen

Der Stand der Kapitalrücklage zum 31.12.2009 beträgt Euro 2.297.034,00 (Stand 31.12.2008: Euro 2.297.034,00).

Entwicklung der Rücklage für eigene Anteile

Der Stand der Rücklage für eigene Anteile zum 31.12.2009 beträgt Euro 61.538,75 (Stand 31.12.2008: Euro 0,00).

Angaben und Erläuterungen zu Rückstellungen

Im Posten Rückstellungen sind die nachfolgenden Rückstellungsarten enthalten:

Anhang zum 31.12.2009

Boll AG, 55130 Mainz

	01.01.2009 Euro	Inanspruch- nahme Euro	Auflösung Euro	Zuführung Euro	31.12.2009 Euro
Tantieme	40.480,00	40.480,00	0,00	17.600,00	17.600,00
Abschluss- und Prüfungskosten	53.800,00	53.800,00	0,00	55.200,00	55.200,00
Aufsichtsrat	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
Ausstehende Rechnungen	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Aufbewahrungskosten	4.720,00	0,00	180,00	0,00	4.540,00
Berufsgenossenschaft	150,00	150,00	0,00	100,00	100,00
	<u>122.150,00</u>	<u>117.430,00</u>	<u>180,00</u>	<u>72.900,00</u>	<u>77.440,00</u>

Betrag der Verbindlichkeiten und Sicherungsrechte mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert sind, beträgt Euro 0,00.

Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

Zu den Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern werden folgende Angaben gemacht:

Es bestehen kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzvorstand Matthias Triebel aus verauslagten Kosten in Höhe von Euro 220,70 sowie Forderungen gegenüber dem Finanzvorstand Matthias Triebel in Höhe von Euro 11.859,32 und gegenüber dem Vorstandsvorsitzenden Dr. Uwe Boll in Höhe von Euro 2.394,54.

Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierten Verbindlichkeiten gemäß § 251 HGB

Neben den in der Bilanz aufgeführten Verbindlichkeiten sind die folgenden Haftungsverhältnisse zu vermerken:

aus einer Vertragserfüllungsbürgschaft Euro 250.000,00

Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierten sonstigen finanziellen Verpflichtungen

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen sonstige finanzielle Verpflichtungen aus langfristigen Verträgen in folgender Höhe:

Anlage 3

Anhang zum 31.12.2009

Boll AG, 55130 Mainz

Fälligkeit	Mietvertrag Bergheinfeld	Mietvertrag Burscheid	Leasingvertrag Fahrzeug Touareg
2010	8.325,00 €	600,00 €	8.220,00 €
2011	- €	600,00 €	4.795,00 €
2012	- €	600,00 €	- €
2013	- €	600,00 €	- €
2014	- €	600,00 €	- €

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Aufgliederung der Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse werden gemäß § 285 Nr. 4 HGB wie folgt aufgegliedert:

Tätigkeitsbereich	Umsatz in TEuro
Erlöse aus Verkaufsprovisionen	688,9
Erlöse aus Verwaltung von Filmfonds	94,7
sonstige Erlöse	333,7

Erläuterung der periodenfremden Erträge

In der Erfolgsrechnung sind periodenfremde Erträge in Höhe von Euro 1.200,00 enthalten.

Die Erträge wurden im Posten Sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit erfasst.

Es handelt sich um den Storno einer Dienstleisterrechnung aus dem Jahr 2007.

Erläuterung der periodenfremden Aufwendungen

In der Erfolgsrechnung sind periodenfremde Aufwendungen in Höhe von Euro 13.102,82 enthalten.

Die Aufwendungen wurden im Posten sonstige Aufwendungen erfasst.

Es handelt sich überwiegend um stornierte Provisionsrechnungen für das Jahr 2008.

Sonstige Pflichtangaben

Mitglieder des Vorstandes

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Personen geführt:

Dr. Uwe Boll, Regisseur und Filmproduzent, Vorstandsvorsitzender, Mainz

Matthias Triebel, Finanzvorstand, Bergheinfeld (bis 28. Februar 2010)

Anhang zum 31.12.2009

Boll AG, 55130 Mainz

Vergütungen des Vorstandes

Als Vergütung für die geleisteten Tätigkeiten im Berichtsjahr wurden Euro 312.705,32 gewährt.

Mitglieder des Aufsichtsrates

Dem Aufsichtsrat gehörten im Geschäftsjahr an:

Prof. Dr. Hanno Kämpf, Vorsitzender, Rechtsanwalt, Bad Kreuznach

Dietmar Spriwald, Brand Marketing Director, Amsterdam, Niederlande

René Krüger, Vorstand der wallstreet:online capital AG, Berlin

Anke Kämpf, Dipl. Wirtschaftsjuristin, Bad Kreuznach

Reinhold Rudolph, Medienberater, Niedernhausen

Sven Aumann, Manager CRM-Services, Wiesbaden

Ersatzmitglied Leanne D. Chan, PR Managerin, Vancouver, B.C. Canada

Vergütungen des Aufsichtsrates

Im Berichtsjahr wurden Vergütungen an die Mitglieder des Aufsichtsrates in Höhe von Euro 15.400,29 gewährt.

Angaben über den Anteilsbesitz an anderen Unternehmen

Gemäß § 285 Nr. 11 HGB wird über nachstehende Unternehmen berichtet:

<u>Firmenname</u>	<u>Anteilshöhe in %</u>	<u>Jahresergebnis zum 31.12.2009</u>	<u>Eigenkapital</u>
BOLU GmbH (Berg Rheinfeld)	100	0,00 Euro*	186.968,80 Euro
1. Boll KG i.L. (Berg Rheinfeld)	0,3	0,00 Euro	- 20.615,14 Euro

* Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages wird der Verlust in Höhe von Euro 82.756,33 an die Boll AG abgeführt.

Anlage 3

Anhang zum 31.12.2009

Boll AG, 55130 Mainz

Ergebnisabführungsvertrag

Zwischen der BOLU Filmproduktion und -verleih GmbH und der Gesellschaft besteht ein Vertrag über die Gewinnabführung. Danach hat die BOLU Filmproduktion und -verleih GmbH als Organgesellschaft der Boll AG als Organträgerin ihren gesamten Gewinn unter Beachtung des § 301 AktG abzuführen. Dieser Vertrag gilt vorläufig für die Zeit ab 01. Januar 2006 für eine Dauer von fünf Jahren. Da die BOLU Filmproduktion und -verleih GmbH zu Beginn des Jahres persönlich haftende Gesellschafterin der 1. bis Elfte Boll Kino Beteiligungs- GmbH & Co. KG war, ergibt sich für die Boll AG somit ein mittelbares Risiko für den Fall, dass die persönlich haftende Gesellschafterin in Anspruch genommen wird. Die 1., Zweite, Sechste und Siebte Boll Kino Beteiligungs- GmbH & Co. KG wurden in 2009 aufgelöst. Die Vierte und Zehnte Boll Kino Beteiligungs- GmbH & Co. KG befinden sich in Liquidation.

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer

Die nachfolgenden Arbeitnehmergruppen waren während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigt:

<u>Arbeitnehmergruppen</u>	<u>Zahl</u>
Angestellte	2
leitende Angestellte	2
davon	
vollzeitbeschäftigte Mitarbeiter	2
teilzeitbeschäftigte Mitarbeiter	2

Die Gesamtzahl der durchschnittlichen Arbeitnehmer beträgt damit 2.

Weitere Angabepflichten nach dem Aktiengesetz

Angaben über den Bestand, den Erwerb und die Veräußerung eigener Aktien

Im Berichtsjahr wurden 18.935 eigene Aktien erworben. Das entspricht einem Anteil am Grundkapital in Höhe von Euro 18.935,00 oder 2,2 %. Zum 31.12.2009 waren eigene Aktien in Höhe von Euro 61.538,75 im Bestand.

Anhang zum 31.12.2009

Boll AG, 55130 Mainz

Um den Aktienkurs zu stützen, wurden zu nachfolgend aufgeführten Daten eigene Aktien erworben:

<u>Datum</u>	<u>Anzahl</u>
03.08.2009	3.050
11.08.2009	6.350
27.08.2009	750
16.09.2009	5.210
22.09.2009	3.500
29.10.2009	75

Angaben über die Gattung der Aktien

Das Grundkapital von Euro 859.124,00 ist eingeteilt in:

859.124 auf den Inhaber lautende Aktien ohne Nennbetrag (Stückaktien) mit einem anteiligen Betrag am Grundkapital von Euro 1,00 je Stückaktie.

Angaben über das genehmigte Kapital

Der Vorstand ist bis zum 31.08.2012 ermächtigt, das Grundkapital mit Zustimmung des Aufsichtsrates durch Ausgabe neuer Stammaktien oder Vorzugsaktien ohne Stimmrecht gegen Bareinlage einmal oder mehrfach, insgesamt jedoch höchstens um einen Nennbetrag von Euro 409.562,00 zu erhöhen. Der Vorstand ist ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates das Bezugsrecht auszuschließen.

Am Bilanzstichtag bestand noch ein genehmigtes Kapital von Euro 409.562,00.

Entwicklung des Grundkapitals

Mit Hauptversammlung vom 29.12.2005 wurde das Grundkapital der Boll AG gegen Sacheinlagen von Euro 300.000,00 um Euro 110.000,00 auf Euro 410.000,00 durch Ausgabe von 110.000 auf den Inhaber lautenden Aktien zum Nennbetrag von Euro 1,00 erhöht. Der Ausgabebetrag je Aktie betrug Euro 1,00. Die neuen Aktien wurden von der Boll Vermögensverwaltungs GmbH gezeichnet und übernommen. Die Einlage der Boll Vermögensverwaltungs GmbH erfolgte als Sacheinlage durch Einbringung zu Buchwerten ihres Kommanditanteiles in Höhe von nominal Euro 20.000,00 an der 1. Boll Kino Beteiligungs- GmbH & Co. KG, verbunden mit dem Sonderbetriebsvermögen, bestehend aus dem 100%igen Geschäftsanteil an der BOLU Filmproduktion und -verleih GmbH (Nennbetrag Euro 100.000,00) zu einem Einbringungswert von Euro 110.000,00.

Anlage 3

Anhang zum 31.12.2009

Boll AG, 55130 Mainz

Mit Hauptversammlung vom 01.02.2006 wurde das Grundkapital der Boll AG gegen Bareinlagen von Euro 410.000,00 um Euro 350.000,00 auf Euro 760.000,00 durch Ausgabe von 350.000 auf den Inhaber lautenden Aktien zum Nennbetrag von Euro 1,00 erhöht. Der Ausgabebetrag je Aktie betrug Euro 1,00. Die neuen Aktien wurden von der Boll Vermögensverwaltungs GmbH mit Euro 250.000,00, von Herrn Dipl.-Ökonom Ralph Etterer mit Euro 50.000,00 und Herrn Matthias Triebel mit Euro 50.000,00 gezeichnet und übernommen.

Aufgrund der erteilten Ermächtigung vom 01.02.2006 wurde das Stammkapital durch den Vorstand um Euro 59.124,00 auf Euro 819.124,00 am 11.05.2006 erhöht. 59.124 Aktien wurden zu einem Ausgabebetrag von Euro 29,50 je Aktie ausgegeben.

Im August 2007 wurde das Stammkapital durch den Vorstand um 40.000,00 Euro auf 859.124,00 Euro erhöht. Die Eintragung der Erhöhung im Handelsregister erfolgte am 30.08.2007. 40.000 Aktien wurden zu einem Ausgabebetrag von 16,30 Euro je Aktie ausgegeben. Der Gesamtplatzierungserlös betrug 652.000,00 Euro.

Abhängigkeitsbericht

Der Vorstand hat im Abhängigkeitsbericht der Gesellschaft Folgendes erklärt:

"Die Gesellschaft hat bei den im Bericht über Beziehungen zu verbundenen Unternehmen aufgeführten Rechtsgeschäften nach den Umständen, die mir im Zeitpunkt, in dem die Rechtsgeschäfte vorgenommen wurden, bekannt waren, bei jedem Rechtsgeschäft eine angemessene Gegenleistung vereinbart. Berichtspflichtige Maßnahmen haben im Geschäftsjahr nicht vorgelegen."

Mainz, 07. Mai 2010

- Der Vorstand -