



**CEP** CORPORATE  
EQUITY  
PARTNERS AG

**Corporate Equity Partners AG**  
9-Monatsbericht 2008

## **Adressen**

### **Corporate Equity Partners AG**

Sitz der Gesellschaft:  
Obmoos 4  
CH-6301 Zug  
Schweiz

### **Tochtergesellschaften**

The Fantastic IP GmbH  
Obmoos 4  
CH-6301 Zug  
Schweiz

The Fantastic TM GmbH  
Obmoos 4  
CH-6301 Zug  
Schweiz

Mallebrann GmbH  
Obmoos 4  
CH-6301 Zug  
Schweiz

The Fantastic (USA) Inc. (in Liquidation)  
c/o CFO Advisory Services  
1302 Colins Boulevard  
Richardson, Texas 75081  
USA

## Rechtliche Hinweise

### Hinweis zu zukunftsgerichteten Aussagen

Der vorliegende Zwischenabschluss gibt die Situation des Corporate Equity Partners-Konzerns am 30. September 2008 wieder.

Wo dies möglich war, wird zudem über aktuelle Entwicklungen berichtet. Im Quartalsbericht sind jedoch außerdem zukunftsgerichtete Aussagen enthalten, die sich auf künftige Ereignisse oder künftige finanzielle Entwicklungen beziehen. Solche zukunftsgerichteten Aussagen sind durch Begriffe wie z. B. "wird", "erwartet", "könnte", "schätzt", "plant", "beabsichtigt", "ist der Auffassung", "prognostiziert" oder ähnliche Termini gekennzeichnet. Zukunftsgerichtete Aussagen beinhalten Unsicherheiten, bekannte und unbekannt Risiken und/oder andere Faktoren, die einzeln oder in ihrem Zusammenwirken dazu führen können, dass die tatsächliche finanzielle Lage und/oder die tatsächlichen Ergebnisse, Leistungen oder ähnliches der Corporate Equity Partners AG davon abweichen, was in den zukunftsgerichteten Aussagen direkt oder implizit erwartet wurde. Die möglichen Abweichungen können dabei auch einen erheblichen Umfang annehmen.

Faktoren, die Einfluss auf die tatsächliche Entwicklung der Gesellschaft nehmen sind z. B. die Marktentwicklung, die allgemeine konjunkturelle Entwicklung in den Ländern und Branchen, in denen die Gesellschaft tätig ist, der Wettbewerb, die Gewinnung/der Verlust qualifizierter Mitarbeiter, Schwankungen der Währungskurse, Änderungen in der Gesetzgebung bzw. dem regulatorischen Umfeld, einschließlich des Steuerrechts aber auch Terroranschläge, höhere Gewalt, Kriegshandlungen, Seuchen, innere Unruhen, Entwicklung der internationalen Finanzmärkte etc. \*

Die Gesellschaft warnt Investoren ausdrücklich davor, sich in hohem Maße auf zukunftsgerichtete Aussagen zu verlassen.

Diese spiegeln lediglich die Meinung des Managements zum Zeitpunkt der Verfassung dieses Geschäftsberichtes wieder. Corporate Equity Partners AG übernimmt keinerlei Verpflichtung dahingehend, diese zukunftsgerichteten Aussagen zu aktualisieren oder nachzuhalten.

-----  
Diese Aufzählung ist lediglich beispielhaft und keineswegs vollständig.

## Der Konzern im Überblick (nach IFRS)

<b>ERTRAGSLAGE</b>	<b>01.01. - 30.09.2008</b>	<b>01.01. - 30.09.2007</b>
	EUR	EUR
Umsatzerlöse	0	0
<b>Bruttoergebnis vom Umsatz</b>	0	0
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	-549.565	-485.133
<b>9-Monatsergebnis</b>	-475.678	-615.750

<b>CASHFLOW / INVESTITIONEN</b>	EUR	EUR
<b>Cashflow aus Geschäftstätigkeit</b>	2.131.197	-108.678
<b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	-961	-6.664
<b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0
<b>Zunahme / Abnahme der liquiden Mittel</b>	2.249.392	-111.124
<b>Liquide Mittel zum Ende des 3. Quartals</b>	2.386.924	76.517

<b>VERMÖGENS- / KAPITALSTRUKTUR</b>	<b>per 30.09.2008</b>	<b>per 31.12.2007</b>
	EUR	EUR
Langfristige Vermögenswerte (Anlagevermögen)	10.293	12.442
<b>Kurzfristige Vermögenswerte (Umlaufvermögen)</b>	2.415.153	2.993.552
<b>Kurzfristige Schulden</b>	154.424	372.223
<b>Langfristige Schulden</b>	0	0
<b>Eigenkapital</b>	2.271.022	2.633.771
<b>Eigenkapitalquote</b>	93.6%	87.6 %
<b>Bilanzsumme</b>	2.425.446	3.005.994

**Anmerkung:**

Die Berichterstattung erfolgt im vorliegenden Bericht in EURO, da die Gesellschaft maßgebliche Umsätze in EURO erzielen wird. Da aber die wesentlichen konsolidierten Aktiven und Passiven vornehmlich in CHF anfallen, wurden diese von CHF in EURO umgerechnet. Die Umrechnung erfolgte nicht linear als Umrechnungsfaktor zwischen dem EURO und dem CHF, sondern individuell, zeitbezogen und teilweise zum Bilanzstichtag, weshalb es zu erheblichen Unterschieden zwischen den ausgewiesenen Beträgen in EURO und in CHF kommen kann. Die Fremdwährungsumrechnung für Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten erfolgt zum Stichtagskurs, während die entsprechenden Erlös- und Aufwandspositionen zu den durchschnittlichen Fremdwährungskursen während des zugrundeliegenden Zeitraums umgerechnet werden können. Fremdwährungsanpassungen werden nicht als separater Posten im Eigenkapital ausgewiesen. Die Fremdwährungsgewinne und -verluste können auch nicht in die Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung einfließen.

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Adressen</b>	2
<b>Rechtliche Hinweise</b>	3
<b>Der Konzern im Überblick (nach IFRS)</b>	4
<b>Bericht des Verwaltungsrats</b>	6
<b>Konzernabschluss</b>	7
<b>Zwischen-Konzernbilanz</b>	8
<b>Konzern Gewinn- und Verlustrechnung</b>	10
<b>Konzern Kapitalflussrechnung</b>	11
<b>Entwicklung des konsolidierten Eigenkapitals</b>	12
<b>Erläuterungen zum Konzernabschluss</b>	13
<b>Impressum</b>	19

## Bericht des Verwaltungsrats

Verehrte Aktionärinnen und Aktionäre,  
liebe Freunde des Unternehmens,

im 3. Quartal dieses Jahres verfolgte die CEP den Kurs des kontinuierlichen Ausbaus der neuen Strategie und befindet sich im Prozess der Umsetzung. Hierbei konnten weitere Fortschritte erzielt.

Ab dem 1. August 2008 Alexander Koppel übernahm die Aufgabe des Chief Financial Officers innerhalb der CEP und wird bei der Umsetzung der neuen Strategie des Unternehmens die Geschäftsleitung unterstützen.

Im Zuge der Finanzmarktkrise liquidierten wir unsere kurzfristigen Finanzanlagen und halten im Augenblick ausschliesslich Barreserven. Dies erhält uns die Flexibilität, auf Opportunitäten so zeitnah zu agieren, wie es unsere neue Strategie fordert. Die Geschäftsleitung der Corporate Equity Partners AG erkennt die gegenwärtige Finanzmarktsituation als Chance und weniger als Bedrohung.

Zug, 28. November 2008



Cristián Mantzke  
Präsident des Verwaltungsrats

Roger Meier  
Mitglied des Verwaltungsrats

Zwischen-Konzernabschluss der Corporate Equity Partners AG  
und Tochtergesellschaften



**CEP** CORPORATE  
EQUITY  
PARTNERS AG

zum 30. September 2008

inkl. Vergleichsperiode des Vorjahres  
dieser Quartalsbericht ist ungeprüft und wurde keiner  
wirtschaftsprüferischen Durchsicht unterzogen

## Zwischen-Konzernbilanz

### AKTIVA

		30.09.2008	31.12.2007
	Referenz zum Anhang	EUR	EUR
<b><i>Kurzfristige Vermögenswerte (Umlaufvermögen)</i></b>			
Liquide Mittel und Zahlungsmitteläquivalente	6	2.386.924	137.532
Kurzfristige Finanzanlagen	7	0	2.824.467
Übrige Forderungen Dritte		15.501	9.473
Aktive Rechnungsabgrenzung		12.728	22.080
<b><i>Total kurzfristige Vermögenswerte</i></b>		<b><i>2.415.153</i></b>	<b><i>2.993.552</i></b>
<b><i>Langfristige Vermögenswerte (Anlagevermögen)</i></b>			
<b>SACHANLAGEN</b>			
Mietkaufionskonto		3.423	3.271
EDV-Anlagen		3.093	2.846
Übrige Sachanlagen		1	1
<b>IMMATERIELLE SACHANLAGEN</b>			
Rechte und Lizenzen		253	242
Übrige immaterielle Sachanlagen		3.523	6.082
<b><i>Total langfristige Vermögenswerte</i></b>		<b><i>10.293</i></b>	<b><i>12.442</i></b>
<b>TOTAL AKTIVA</b>		<b>2.425.446</b>	<b>3.005.994</b>

PASSIVA

	30.09.2008	31.12.2007
Referenz zum Anhang	EUR	EUR
<b><i>Kurzfristige Schulden</i></b>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	115.672	251.926
Übrige Verbindlichkeiten	10.978	55.636
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	290	0
Steuerverbindlichkeiten	0	3.638
Passive Rechnungsabgrenzung	27.484	61.023
<b><i>Total kurzfristige Schulden</i></b>	<b><i>154.424</i></b>	<b><i>372.223</i></b>
<b><i>Total Langfristige Schulden</i></b>	<b><i>0</i></b>	<b><i>0</i></b>
<b><i>Eigenkapital</i></b>		
Aktienkapital	4.452.639	4.452.639
Währungsdifferenzen	395.116	282.187
<b>BILANZVERLUST</b>		
- Verlustvortrag	-2.101.055	-1.371.186
- Periodenverlust	-475.678	-729.869
<b><i>Total Eigenkapital</i></b>	<b><i>2.271.022</i></b>	<b><i>2.633.771</i></b>
<b>TOTAL PASSIVA</b>	<b>2.425.446</b>	<b>3.005.994</b>

## Konzern Gewinn- und Verlustrechnung

1. Jan - 30. Sept. 2008      1. Jan - 30. Sept. 2007

	Referenz zum Anhang	EUR	EUR
Umsatzerlöse		0	0
zur Erzielung der Umsatzerlöse erbrachte Aufwendungen		0	0
<b>Bruttoergebnis vom Umsatz</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Personalaufwand		-194.557	-148.418
Verwaltung und allgemeine Kosten	5	-379.689	-334.507
Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.645	-10.900
Sonstige betriebliche Erträge		28.789	11.441
<b>Total Betriebsaufwand</b>		<b>-547.102</b>	<b>-482.384</b>
<b>Betriebsergebnis vor Abschreibungen (EBITDA)</b>		<b>-547.102</b>	<b>-482.384</b>
Abschreibungen		-2.463	-2.749
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>		<b>-549.565</b>	<b>-485.133</b>
Finanzerträge		50.603	39.777
Finanzaufwendungen		-4.448	-5.512
Kursgewinne/-verluste (netto)		27.732	-164.882
<b>Total Finanzergebnis</b>		<b>73.887</b>	<b>-130.617</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>		<b>-475.678</b>	<b>-615.750</b>
Steuern		0	0
<b>Periodenverlust</b>		<b>-475.678</b>	<b>-615.750</b>
<b>Unverwässertes und verwässertes Ergebnis je 1'000 Aktien</b>		<sup>1)</sup> <b>-0.68</b>	<sup>1)</sup> <b>-0.88</b>
Unverwässertes und verwässertes Ergebnis je Aktie		<sup>1)</sup> <b>-0.0007</b>	<sup>1)</sup> <b>-0.0009</b>

<sup>1)</sup> Anzahl Aktien: 701.638.428

## Konzern Kapitalflussrechnung

	Referenz zum Anhang	1. Jan - 30. Sep 2008	1. Jan - 30. Sep 2007
<i>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit:</i>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Periodenverlust vor Steuern		-475.678	-615.750
<i>Überleitung vom Periodenverlust zum Mittelabfluss</i>			
<i>aus laufender Geschäftstätigkeit:</i>			
Abschreibungen		2.463	2.749
Finanzerträge		-50.603	-39.777
Finanzaufwendungen		4.448	5.512
Abnahme / Zunahme der kurzfristigen Forderungen		4.572	-2.012
Abnahme / Zunahme der kurzfristigen Finanzanlagen		2.824.467	569.553
Abnahme / Zunahme der kurzfristigen Verbindlichkeiten		-224.627	-63.218
Bezahlte Zinsen und Dividenden		-4.448	-5.512
Erhaltene Zinsen und Dividenden		50.603	39.777
<b>Mittelzufluss (-abfluss) aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		<b>2.131.197</b>	<b>-108.678</b>
<i>Cash-Flow aus Investitionstätigkeit:</i>			
Investition in mobile Sachanlagen		-961	-3.411
Mieterkaufionskonto		0	-3.253
<b>Mittelzufluss (-abfluss) aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-961</b>	<b>-6.664</b>
<i>Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit:</i>			
<b>Mittelzufluss (-abfluss) aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Umrechnungsdifferenzen		119.156	4.218
<b>Zunahme / Abnahme der liquiden Mittel</b>		<b>2.249.392</b>	<b>-111.124</b>
Liquide Mittel zu Beginn der Periode		137.532	187.641
<b>Liquide Mittel zum Ende der Periode</b>		<b>2.386.924</b>	<b>76.517</b>

Entwicklung des konsolidierten Eigenkapitals in Euro

<b>Eigenkapital</b>	<b>Aktienkapital</b>	<b>Kapitalreserven</b>	<b>Währungs- differenzen</b>	<b>Verlust- vortrag</b>	<b>Total Eigenkapital</b>
<b>Stand per 01.01.2007</b>	<b>4.452.639</b>	<b>0</b>	<b>378.899</b>	<b>-1.371.186</b>	<b>3.460.352</b>
Währungsdifferenzen			-97.950		-97.950
Periodenverlust				-615.750	-615.750
<b>Stand per 30.09.2007</b>	<b>4.452.639</b>	<b>0</b>	<b>280.949</b>	<b>-1.986.936</b>	<b>2.746.652</b>

<b>Eigenkapital</b>	<b>Aktienkapital</b>	<b>Kapitalreserven</b>	<b>Währungs- differenzen</b>	<b>Verlust- vortrag</b>	<b>Total Eigenkapital</b>
<b>Stand per 01.01.2008</b>	<b>4.452.639</b>	<b>0</b>	<b>282.187</b>	<b>-2.101.055</b>	<b>2.633.771</b>
Währungsdifferenzen			112.929		112.929
Periodenverlust				-475.678	-475.678
<b>Stand per 30.09.2008</b>	<b>4.452.639</b>	<b>0</b>	<b>395.116</b>	<b>-2.576.733</b>	<b>2.271.022</b>

## Erläuterungen zum Konzernabschluss

### 1. Geschäftstätigkeit

Die Corporate Equity Partners AG ist eine Schweizerische Aktiengesellschaft mit Sitz in Zug, Obmoos 4. Die sich im Aufbau befindende Gesellschaft erzielte im laufenden Dreivierteljahr keine Umsätze aus ordentlicher Geschäftstätigkeit.

### 2. Wesentliche Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden

#### *Aufstellung des Konzernabschlusses*

Der vorliegende geprüfte Zwischenkonzernabschluss wurde in Übereinstimmung mit International Accounting Standard (IAS) 34 „Zwischenberichterstattung“ erstellt. Die Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden wurden gegenüber dem Konzernabschluss 2007 unverändert angewandt. Die Berichterstattung erfolgt im vorliegenden Bericht in EUR, da die Gesellschaft in ihrer zukünftigen Geschäftstätigkeit wesentliche Erträge in EUR erzielen wird.

#### *Konsolidierungskreis*

Der vorliegende Zwischenkonzernabschluss umfasst die Gesellschaft und deren Töchter „The Fantastic IP GmbH“, „The Fantastic TM GmbH und „Mallebrann GmbH“ (zusammen der „Konzern“).

<b>Corporate Equity Partners AG</b>	Schweiz	Holding
<b>The Fantastic IP GmbH</b>	Schweiz	100%
<b>The Fantastic TM GmbH</b>	Schweiz	100%
<b>Mallebrann GmbH</b>	Schweiz	100%

Die folgenden Tochtergesellschaften in Großbritannien und den USA sind nicht in diesem Konzernzwischenabschluss enthalten:

			<b>Liquidation abgeschlossen</b>
Fantastic (UK) Holdings LTD.	GB	100%	2007
<b>The Fantastic Corporation (UK) LTD.</b>	GB	100%	2007
<b>The Fantastic Corporation Inc.</b>	USA	100%	Voraussichtlich 2008

Die Liquidation der Töchter „The Fantastic Corporation (UK) LTD“ und die „Fantastic (UK) Holding LTD“ wurden im Laufe des Jahres 2007 abgeschlossen.

Da die aktuellen liquiden Mittel der „The Fantastic Corporation (USA) Inc.“ im Vergleich zur restlichen Bilanzsumme des Konzerns nicht wesentlich sind und außer der Rückführung von liquiden Mitteln keine wesentlichen Transaktionen mehr erwartet werden und nicht mehr erwartet wird, dass weitere Forderungen seitens Dritter

gegenüber dieser Tochtergesellschaft geltend gemacht werden, wird auf eine Konsolidierung verzichtet.

*Umsatzrealisierung*

Die Umsatzrealisierung erfolgt bei Lieferung und Abnahme der Leistung durch den Kunden.

*Liquide Mittel*

Die Gesellschaft behandelt alle Kapitalanlagen mit hoher Fungibilität und einer Fälligkeit von bis zu drei Monaten ab dem Zeitpunkt des Erwerbs als liquide Mittel.

*Rückstellungen*

Rückstellungen sind alle gegenwärtigen Verpflichtungen, deren Zeitpunkt und deren Höhe nicht abschließend beurteilt werden können und deren Ursache in der Vergangenheit liegt. Das Management schätzt die Höhe der Rückstellungen und deren Eintrittswahrscheinlichkeit nach bestem Wissen, und hat für diese Periode keine angesetzt.

*Vorsorgeverpflichtungen*

Die Personalvorsorge richtet sich nach den Vorschriften und Gegebenheiten in der Schweiz. Die Mitarbeitenden sind in der Personalvorsorgeeinrichtung „Sammelstiftung VITA“ (Zurich) bezüglich Alter, Invalidität und Tod versichert. Die Beiträge der beruflichen Vorsorge werden durch Arbeitgeber und Arbeitnehmer gemäß den gesetzlichen Vorschriften und den Bestimmungen der jeweiligen Reglemente geleistet.

Der Vorsorgeplan der CEP AG wird unter IAS 19 infolge der gesetzlichen Garantien als leistungsorientiert klassifiziert. Eine aktuarielle Berechnung der Pensionsverpflichtungen wird wiederum auf Ende Jahr erfolgen.

*Sachanlagevermögen*

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens werden gemäß IAS 16 zu Anschaffungs- oder niedrigeren Herstellkosten angesetzt. Instandhaltungs-, Reparatur- und Renovierungsaufwendungen werden aufwandswirksam erfasst, während wesentliche Zugänge zum Sachanlagevermögen aktiviert werden. Anschaffungskosten und kumulierte Abschreibungen in Bezug auf den Abgang von Gegenständen des Sachanlagevermögens werden eliminiert. Gewinne oder Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Sachanlagevermögens werden in der Gewinn- und Verlustrechnung erfasst. Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens werden linear über ihre voraussichtliche Nutzungsdauer abgeschrieben.

*Fremdwährungsumrechnung und Währungsdifferenzen*

Die Buchführung der Gruppengesellschaften erfolgt in der Währung des Wirtschaftsraumes, in dem das jeweilige Unternehmen primär tätig ist (funktionale Währung). Derzeit ist das insbesondere der Schweizer Franken. Transaktionen in Fremdwährungen werden zu den am Tag des Geschäftes geltenden Wechselkursen, oder allenfalls zum Durchschnittskurs des Monats, in die funktionale Währung umgerechnet. Bilanzpositionen in Fremdwährung werden am Bilanzstichtag zum Stichtagskurs umgerechnet. Gewinne und Verluste aus Fremdwährungstransaktionen sowie aus der Neubewertung zum Stichtagskurs werden erfolgswirksam erfasst.

Der Gruppenabschluss wird in Euro präsentiert (Darstellungswährung). Die Abschlüsse der Gruppengesellschaften (derzeit insbesondere CHF-Abschlüsse) werden zu den am Bilanzstichtag geltenden Kursen nach der Stichtagsmethode umgerechnet (Bilanzpositionen zum Stichtagskurs, Gewinn- und Verlustrechnung zum Durchschnittskurs der Periode). Die daraus resultierenden Umrechnungsdifferenzen werden im Eigenkapital ausgewiesen und erst bei einer allfälligen Dekonsolidierung der Gruppengesellschaft erfolgswirksam erfasst.

*Steuern vom Einkommen und vom Ertrag*

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag werden im Zeitraum gemäß den Vorschriften von IAS 12 erfasst. Von einer Erfassung aktiver latenter Steuern auf noch nicht genutzten steuerlichen Verlustvorträgen wird gemäß IAS 12.24 und IAS 12.35 abgesehen, da die Verwertung solcher Beträge nicht mit genügender Sicherheit festgestellt werden kann.

*Kreditrisiken*

Finanzierungsinstrumente, die für die Gesellschaft möglicherweise ein erhebliches Kreditrisiko bergen, beziehen sich im Wesentlichen auf liquide Mittel sowie Forderungen aus Lieferungen und Leistungen. Die Gesellschaft hat bei verschiedenen Kreditinstituten Bareinlagen. Die Gesellschaft versucht, die Gefahr der Abhängigkeit von einem einzelnen Kreditinstitut so gering wie möglich zu halten.

*Marktwert von Finanzinstrumenten*

Der Buchwert von Finanzinstrumenten wie liquiden Mitteln sowie Forderungen und Verbindlichkeiten entspricht aufgrund der kurzfristigen Fälligkeiten dieser Finanzinstrumente im Wesentlichen dem Marktwert.

### 3. Hauptquellen von Schätzunsicherheiten

Die Aufstellung des Zwischenkonzernabschlusses in Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsmäßiger Rechnungslegung erfordert Schätzungen und Annahmen durch die Geschäftsleitung der Gesellschaft, welche die Ausweise im Konzernzwischenabschluss sowie die dazugehörigen Erläuterungen beeinflussen können. Die tatsächlichen Ergebnisse können von den vorgenommenen Schätzungen und Annahmen abweichen.

Der Zwischenkonzernabschluss per 30. September 2008 enthält keine wesentlichen Quellen von Schätzunsicherheiten oder besondere Ermessensfragen bei der Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Im Vorjahr bestand eine wesentliche Quelle von Schätzunsicherheit in der Bemessung der Höhe der Rückstellung für mögliche Nachforderungen der Mehrwertsteuerbehörde. Diese konnte im Laufe des Geschäftsjahrs 2007 beigelegt werden.

### 4. Rechtsstreitigkeiten

Die Gesellschaft und ihre verbundenen Unternehmen waren im Berichtszeitraum in keinerlei Gerichts- und Rechtsverfahren involviert.

### 5. Geschäftsvorfälle mit Nahestehenden

Gemäß IAS 24 sind Beziehungen und Geschäftsvorfälle mit wirtschaftlich nahe stehenden Unternehmen und natürlichen Personen anzugeben, da deren Beziehung eine Auswirkung auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens haben kann.

	1.1.-30.09.2008	1.1.-30.09.2007
Gehälter:	EUR 67.182	EUR 84.187
Verwaltungsrats honorare:	EUR 12.583	EUR 15.274
Sanierungsbonus an Verwaltungsratsmitglieder:	EUR 0	EUR 44.409
Beraterhonorare an Verwaltungsratsmitglieder:	EUR 0	EUR 36.413
Honorarrechnungen Kloter RA <sup>1)</sup> :	EUR 65.596	EUR 76.350
Honorarrechnungen Lutz RA <sup>2)</sup> :	EUR 11.723	EUR 0
<b>Total</b>	<b>EUR 157.084</b>	<b>EUR 256.633</b>

<sup>1)</sup> Herr Roger Meier, Verwaltungsratsmitglied, arbeitete bis zum 30. Juni 2008 in der Kanzlei „Kloter Rechtsanwälte“ als Partner.

<sup>2)</sup> Herr Roger Meier, Verwaltungsratsmitglied, arbeitet seit dem 01. Juli 2008 in der Kanzlei „Lutz Rechtsanwälte“ als Partner.

**6. Liquide Mittel und Zahlungsmitteläquivalente**

		30.09.2008		31.12.2007
Liquide Mittel:	EUR	1.642.780	EUR	137.532
Festgelder <sup>1)</sup> :	EUR	744.144	EUR	0
<b>Total</b>	<b>EUR</b>	<b>2.386.924</b>	<b>EUR</b>	<b>137.532</b>

<sup>1)</sup> Diese Festgelder wiesen per Stichtag eine Laufzeit von weniger als 3 Monaten auf, und sind gemäss IFRS nicht als kurzfristige Finanzanlagen, sondern als Zahlungsmitteläquivalente bei den liquiden Mitteln auszuweisen.

**7. Kurzfristige Finanzanlagen**

		30.09.2008		31.12.2007
Anleihen <sup>1)</sup> :	EUR	0	EUR	1.760.000
Festgelder <sup>2)</sup> :	EUR	0	EUR	1.064.467
<b>Total</b>	<b>EUR</b>	<b>0</b>	<b>EUR</b>	<b>2.824.467</b>

<sup>1)</sup> Dabei handelte es sich um eine Anleihe mit einer Laufzeit bis Dez. 2012, Zins: 5.125%. Sie wurde im März 2008 verkauft. Kategorie gemäß IAS 39 „FVTPL“ - erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet.

<sup>2)</sup> Per 30.09.08 bestanden noch Festgelder in der Höhe von EUR 744.144 mit einer Laufzeit von rund einem Monat. Diese Festgelder sind gemäß IFRS zu den Zahlungsmitteläquivalenten und nicht zu den kurzfristigen Finanzanlagen zu zählen.

## 8. Aktienkapital

	30.09.2008	31.12.2007
Anzahl ausgegebene Aktien	701.637.428	701.637.428
Anzahl genehmigte Aktien <sup>1)</sup>	180.000.000	180.000.000
Anzahl bedingte Aktien <sup>2)</sup>	120.000.000	120.000.000
Nennwert je Aktie (CHF)	0,01	0,01
Aktienkapital in EUR <sup>3)</sup>	4.452.639	4.452.639

<sup>1)</sup> An der Generalversammlung vom 24. April 2007 wurde der Verwaltungsrat ermächtigt, jederzeit bis zum 24. April 2009 das Aktienkapital um höchstens 180.000.000 vollständig zu liberierenden neuen Inhaberaktien mit einem Nennwert von je CHF 0,01 bis zum Maximalbetrag von CHF 1.800.000 zu erhöhen.

<sup>2)</sup> Das Aktienkapital ist durch Ausgabe von höchstens 120.000.000 vollständig zu liberierenden neuen Inhaberaktien mit einem Nennwert von je CHF 0,01 bis zum Maximalbetrag von CHF 1.200.000 bedingt erhöht. Die Ausübung erfolgt mittels Optionsrechten, die den Verwaltungsratsmitgliedern und Mitarbeitern der Gesellschaft und von Gruppengesellschaften gemäß einem oder mehreren vom Verwaltungsrat zukünftig zu genehmigenden Mitarbeiterbeteiligungsplänen eingeräumt werden.

<sup>3)</sup> Das Aktienkapital wurde zum Zeitpunkt der letzten Kapitalerhöhung im Jahr 2006 in EUR umgerechnet. Umrechnungskurs €/CHF: 1,57578

## 9. Zulässige Version

Der Neunmonatsbericht in Deutscher Sprache ist alleine maßgebend. Bei der englischen Version handelt es sich um eine Übersetzung.

## Impressum



**CEP** CORPORATE  
EQUITY  
PARTNERS AG

**Herausgeber:**  
Corporate Equity Partners AG  
Obmoos 4  
CH-6301 Zug  
Schweiz