

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

TOM TAILOR Holding AG

Hamburg

2009

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

TOM TAILOR Holding AG

Hamburg

ANLAGEN

- I. Bilanzen zum 31. Dezember 2009 und 2008
- II. Gewinn- und Verlustrechnungen für die Geschäftsjahre 2009 und 2008
- III. Anhang für das Geschäftsjahr 2009
- IV. Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

TOM TAILOR HOLDING AG
HAMBURG

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNGEN
FÜR DIE GESCHÄFTSJAHRE 2009 UND 2008

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1. Sonstige betriebliche Erträge	2.859.883,69	3.128.932,26
2. Personalaufwand		
a) Gehälter	2.279.475,32	2.045.865,64
b) Soziale Abgaben	10.222,37	7.846,52
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.985.319,36	3.673.188,62
4. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	426,00	622.873,91
5. Erträge aus Gewinnabführungen	20.487.890,14	4.313.491,98
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>13.569.864,28</u>	<u>15.027.396,68</u>
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>5.503.318,50</u>	<u>(12.688.999,31)</u>
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>5.359.748,47</u>	<u>553.665,35</u>
9. Jahresüberschuss/(Jahresfehlbetrag)	<u>143.570,03</u>	<u>(13.242.664,66)</u>
10. (Verlustvortrag)/Gewinnvortrag	<u>(12.681.131,04)</u>	<u>561.533,62</u>
11. Bilanzverlust	<u>(12.537.561,01)</u>	<u>(12.681.131,04)</u>

TOM TAILOR HOLDING AG
HAMBURG

ANHANG
FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2009

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **Finanzanlagen** werden zu Anschaffungskosten oder zum niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind zum Nennbetrag angesetzt.

Die **Rückstellungen** sind mit dem Betrag ausgewiesen, der unter Beachtung des Vorsichtsprinzips bei vernünftiger kaufmännischer Beurteilung anzusetzen ist. Sie berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

2. Erläuterungen zur Bilanz

2.1 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten zum 31. Dezember 2009 eine Zinscap-Prämie in Höhe von EUR 0,3 Mio. (Vorjahr: EUR 0,5 Mio.). Davon haben EUR 0,1 Mio. (Vorjahr: 0,3 Mio.) eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

2.2. Verbindlichkeiten

	<u>unter</u> <u>1 Jahr</u> <u>Mio.</u> <u>EUR</u>	<u>1 bis</u> <u>5 Jahre</u> <u>Mio.</u> <u>EUR</u>	<u>über</u> <u>5 Jahre</u> <u>Mio.</u> <u>EUR</u>	<u>Gesamt</u> <u>Mio.</u> <u>EUR</u>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr)	5,5 (5,0)	51,0 (26,5)	64,8 (92,9)	121,3 (124,4)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	1,1 (0,5)	0 (0)	0 (0)	1,1 (0,5)
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (Vorjahr)	0,0 (0,0)	29,7 (0,0)	27,9 (46,4)	57,6 (46,4)
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (Vorjahr)	0,0 (0,7)	0,0 (0,0)	0,0 (0,0)	0,0 (0,7)
5. Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	1,3 (1,1)	0,0 (0,0)	0,0 (0,0)	1,3 (1,1)
31. Dezember 2009	<u>7,9</u>	<u>80,7</u>	<u>92,7</u>	<u>181,3</u>
(Vorjahr)	<u>(7,3)</u>	<u>(26,5)</u>	<u>(139,3)</u>	<u>(173,1)</u>

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind besichert durch die Verpfändung aller Bankguthaben der TOM TAILOR Holding AG, der Tom Tailor GmbH sowie der Tom Tailor Retail GmbH, die Verpfändung der Anteile an den Tochtergesellschaften Tom Tailor GmbH und Tom Tailor Retail GmbH, die Globalzession sämtlicher Forderungen der TOM TAILOR Holding AG, der Tom Tailor GmbH sowie der Tom Tailor Retail GmbH, die Sicherungsübereignung von Vorratsvermögen und Anlagevermögen der Tom Tailor GmbH und der Tom Tailor Retail GmbH sowie die Sicherungsübereignung der Marken und Markenrechte der Tom Tailor GmbH.

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern sind in Höhe von EUR 48,4 Mio. mit einem Rangrücktritt belegt.

2.3. Gezeichnetes Kapital

Das gezeichnete Kapital der TOM TAILOR Holding AG beträgt EUR 5.000.000,00 und ist eingeteilt in 5.000.000 auf den Namen lautende Stückaktien.

2.4. Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage von TEUR 52.380 resultiert zum einen aus der in 2007 erfolgten Einbringung von 34,15 % der Geschäftsanteile an der Tom Tailor Holding GmbH, Hamburg. Der Einbringungswert wurde auf insgesamt TEUR 42.355 festgelegt. Der den Nennbetrag der neuen Stammeinlage (TEUR 4.975) übersteigende Wert wurde gemäß § 272 Abs. 2 Nr. 1 HGB in die Kapitalrücklage eingestellt.

Zum anderen wurde im Geschäftsjahr 2008 der Kapitalrücklage EUR 15 Mio. als sonstige Zuzahlung der Gesellschafter in das Eigenkapital i.S.d. § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB zugeführt.

3. Sonstige Angaben

3.1. Vorstand

- Herr Dieter Holzer, Kaufmann, Ravensburg (Vorstandsvorsitzender)
- Herr Dietmar Axt, Kaufmann, Hamburg
- Herr Dr. Axel Rebien, Kaufmann, Quickborn
- Herr Christoph Rosa, Kaufmann, Schweinfurt

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Tantiemeüberzahlungen an den Vorstand in Höhe von TEUR 391 enthalten.

3.2. Aufsichtsrat

- Herr Uwe Schröder, Kaufmann, Hamburg (Vorsitzender)
- Herr Thomas Schlytter-Henrichsen, Kaufmann, Königstein/Taunus (stellv. Vorsitzender)
- Herr Thomas Heymann, Rechtsanwalt, Frankfurt am Main (bis zum 21. April 2009)
- Herr Alain Blanc-Brude, Geschäftsführer, Monaco (seit 21. April 2009)

3.3. Konzernverhältnisse

Die TOM TAILOR Holding AG stellt als oberstes Unternehmen der Tom Tailor-Gruppe einen Konzernabschluss auf. Der Konzernabschluss wird im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht.

3.4. Anteilsbesitz

Die Aufstellung zum Anteilsbesitz wird in einer Anlage zum Anhang dargestellt, die integraler Bestandteil des Anhangs ist.

3.5. Bekanntmachung gemäß § 20 AktG

Die Morgan Finance S.A., Luxemburg, hat am 27. Februar 2008 mitgeteilt, dass sie mit mehr als 25 % am Grundkapital der TOM TAILOR Holding AG gemäß § 20 Abs. 1 AktG beteiligt ist.

Alpha General Partner 4 LP und APEF Management Company 4 Limited haben am 27. Februar 2008 mitgeteilt, dass Ihnen mittelbar über die Fonds APEF 4 - DENEBCI L.P., APEF 4 - ELARA CI L.P., APEF 4 - GEMMA CI L.P., APEF 4 - HYDRA CI L.P., APEF 4 - NORMA US L.P., APEF 4 OPHELIA US L.P., jeweils vertreten durch ihren *General Partner* Alpha General Partner 4 L.P., diese wiederum durch ihren *General Partner* APEF Management Company 4 Limited, eine Mehrheitsbeteiligung im Sinne der §§ 20 Abs. 4, 16 Abs. 4 AktG an der TOM TAILOR Holding AG zugerechnet wird.

3.6. Schlussbemerkung zum Abhängigkeitsbericht

Der Vorstand der TOM TAILOR Holding AG hat dem Aufsichtsrat nach § 312 Abs. 1 AktG einen ungeprüften Abhängigkeitsbericht vorgelegt, der sich mit der jeweiligen Abhängigkeit von den Mehrheitsaktionären befasst. Er schließt mit der Erklärung ab, dass die Gesellschaft bei den im Abhängigkeitsbericht aufgeführten Rechtsgeschäften und Maßnahmen nach den Umständen, die im Zeitpunkt, in dem die Rechtsgeschäfte vorgenommen oder die Maßnahmen getroffen oder unterlassen wurden, bekannt waren, bei jedem Rechtsgeschäft angemessene Gegenleistungen erhalten hat und dadurch, dass Maßnahmen getroffen oder unterlassen wurden, nicht benachteiligt worden ist.

Hamburg, den 4. Februar 2010

.....
- Der Vorstand -

Aufstellung des Anteilsbesitzes zum 31. Dezember 2009

	Anteil	Währung	Eigenkapital	Jahres- gewinn/ (-verlust)	Datum des letzten Jahres- abschlusses
	%		in Tausend	in Tausend	
Tom Tailor GmbH, Hamburg ¹	100	EUR	19.266	0	31.12.2009
Tom Tailor Retail GmbH, Hamburg ²	100	EUR	277	0	31.12.2009
Tom Tailor International Holding B.V., Oosterhout/Niederlande	100	EUR	56	0	31.12.2009
Tom Tailor Benelux B.V., Oosterhout/Niederlande	100	EUR	228	(988)	31.12.2009
Tom Tailor Gesellschaft m.b.H., Worgl/sterreich	75	EUR	1.154	(526)	31.12.2009
Tom Tailor Retail Gesellschaft m.b.H., Worgl/sterreich	100	EUR	1.747	1.311	31.12.2009
TOM TAILOR FRANCE S.A.R.L., Paris/Frankreich	100	EUR	(2.350)	(1.697)	31.12.2009
TOM TAILOR Retail Ireland Ltd., Dublin/Irland ³	100	EUR	-	-	-
TT OFF SALE (NI) LTD, Belfast/Grobritannien ⁴	49	GBP	(977)	(724)	31.12.2009
Oval-T Limited, Hongkong	100	USD	2	(6)	31.12.2009
Tom Tailor (Schweiz) AG, Baar/Schweiz	100	CHF	(5.994)	1.138	31.12.2009
Tom Tailor Showroom AG, Glattbrugg/Schweiz	100	CHF	143	8	31.12.2009
Tom Tailor (Schweiz) Retail AG, Dietikon/Schweiz	100	CHF	47	399	31.12.2009
BRS Purchase Consultants GmbH, Hamburg	100	EUR	31	1	31.12.2009

¹ Ergebnisabführungsvertrag mit der TOM TAILOR Holding AG, Hamburg

² Ergebnisabführungsvertrag mit der Tom Tailor GmbH, Hamburg

³ Die TOM TAILOR Retail Ireland Ltd., Dublin/Irland, befindet sich in Schließung. Jahresabschlüsse dieser Gesellschaft liegen nicht vor

⁴ Vorläufige Daten

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES ABSCHLUSSPRÜFERS

Zu dem als Anlagen I bis III beigefügten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 erteilen wir folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

An die TOM TAILOR Holding AG, Hamburg:

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung der **TOM TAILOR HOLDING AG, HAMBURG**, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2009 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

ANLAGE IV

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Ebner Stolz Mönning Bachem GmbH & Co. KG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft



Götze
Wirtschaftsprüfer



Schmidt
Wirtschaftsprüfer

Hamburg, den 4. Februar 2010

* * * * *

Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; wir weisen insbesondere auf § 328 HGB hin.

* * * * *