

DSS Vermögensverwaltung GmbH & Co. 2. KG

München

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2018 bis zum 31.12.2018

BILANZ

AKTIVA

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 TEUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen	1.062.267,25	1.078
II. Finanzanlagen	1.813.338,00	2.712
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	35.868,25	39
II. Guthaben bei Kreditinstituten	62.053,09	84
C. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil von Kommanditisten	209.711,33	127
D. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Entnahmen von Kommanditisten	237.790,10	244
Summe Aktiva	3.421.028,02	4.284

PASSIVA

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 TEUR
A. Eigenkapital		
I. Kapitalanteile	3.131.666,61	3.060
II. Rücklagen	0,00	0
B. Rückstellungen	42.606,13	55
C. Verbindlichkeiten	246.755,28	1.169
Summe Passiva	3.421.028,02	4.284

ANHANG

A. Allgemeine Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

I. Vorbemerkung

Die DSS Vermögensverwaltung GmbH & Co. 2. KG mit Sitz in München ist eingetragen im Handelsregister des Amtsgerichts München unter HRA 81326.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses finden hinsichtlich der Bilanzierung und der Bewertung die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) Anwendung.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft und Co. gemäß § 264a Abs. 1 HGB i. V. m. § 267 Abs. 1 HGB auf. Von den großenabhängigen Erleichterungsvorschriften (§§ 288, 274a und 276 HGB) hat die Gesellschaft teilweise Gebrauch gemacht.

Das Prinzip der Darstellungsstetigkeit (§ 265 Abs. 1 HGB) ist beachtet.

Die Postenbezeichnungen der §§ 266 und 275 HGB wurden teilweise an die tatsächlichen Posteninhalte angepasst.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1. Anlagevermögen

Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen ist mit den handelsrechtlich aktivierungspflichtigen Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen angesetzt.

Die Abschreibungen auf das Gebäude erfolgen nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer. Es wurde eine Nutzungsdauer von 50 Jahren zugrunde gelegt.

Finanzanlagen

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt. Bei voraussichtlich dauernder Wertminderung wurde der niedrigere beizulegende Wert angesetzt.

2. Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennbetrag oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Guthaben bei Kreditinstituten

Die Guthaben bei Kreditinstituten werden zum Nennwert ausgewiesen.

3. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil von Kommanditisten

Der nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Verlustanteil von Kommanditisten ist auf Grundlage eines fortentwickelten Gesellschafterbuches errechnet worden und ist zum Nominalwert ausgewiesen.

4. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Entnahmen von Kommanditisten

Die nicht durch Vermögenseinlagen gedeckten Entnahmen von Kommanditisten sind auf Grundlage eines fortentwickelten Gesellschafterbuches errechnet worden und sind zum Nominalwert ausgewiesen.

5. Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum Nennbetrag mit den im Gesellschafterbuch ausgewiesenen Werten bzw. den aus dem Gesellschafterbuch entwickelten Werten angesetzt.

6. Rückstellungen

Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt worden. Soweit die Rückstellungen eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr haben, wurden sie abgezinst.

7. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt worden.

B. Erläuterung des Jahresabschlusses

Bilanz zum 31. Dezember 2018

1. Anlagevermögen

Sachanlagen

Das ausgewiesene Sachanlagevermögen beinhaltet die Investition in Grund und Boden und Gebäude der Immobilie in der Ottobrunner Straße, München.

Finanzanlagen

Bei den Lebensversicherungen werden Investitionen in Lebensversicherungspolicen ausgewiesen.

2. Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten in Höhe von TEUR 28 Forderungen gegen Gesellschafter.

3. Eigenkapital

Das Eigenkapital entspricht dem Bestand im Gesellschafterbuch und ist durch sonstige Berechnungen dokumentiert.

Über die in der Bilanz ersichtlichen ausstehenden Pflichteinlagen in Höhe von 16.591.616,79 EUR gelten Hafteinlagen in Höhe von 5.857,78 EUR aufgrund von Entnahmen als nicht geleistet.

4. Rückstellungen

Die Rückstellungen zum Bilanzstichtag beinhalten Kosten für nachlaufende Rechnungen, Abfindungszahlungen, Rechts- und Beratungskosten und für Archivierungskosten.

5. Verbindlichkeiten

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden Darlehen bei europäischen Kreditinstituten ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen enthalten in Höhe von TEUR 58 Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern.

Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten in Höhe von TEUR 25 Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern.

Die Verbindlichkeiten haben vollständig eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

In Höhe von TEUR 66 (Vorjahr: TEUR 1.025) sind die Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte und Werte (§ 285 Nr. 1b HGB) gesichert.

C. Sonstige Angaben

1. Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr 2018 keine Arbeitnehmer.

2. Geschäftsführung

Im Berichtsjahr waren zur Geschäftsführung bestellt:

- Frau Ida Klinger, kaufmännische Angestellte,

- DSS 2. Beteiligungs GmbH, München, vertreten durch ihre Geschäftsführerin, Frau Ida Klinger, kaufmännische Angestellte.

3. Persönlich haftender Gesellschafter

Persönlich haftende Gesellschafterin ist die DSS 2. Beteiligungs GmbH, München. Die Gesellschaft ist unter HRB 150725 im Handelsregister des Amtsgerichts München eingetragen. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000,00 EUR.

München, 19. Juli 2019

DSS 2. Beteiligungs GmbH

vertreten durch ihre Geschäftsführerin,

Frau Ida Klinger

Die Feststellung bzw. Billigung des Jahresabschlusses erfolgte am: 20. November 2019