

DSS Vermögensverwaltung GmbH & Co. Premium KG

München

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019**BILANZ****AKTIVA**

	31.12.2019 EUR	Vorjahr TEUR
A. Anlagevermögen		
Finanzanlagen	3.729.975,00	4.627
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	38.561,46	42
II. Guthaben bei Kreditinstituten	58.292,95	117
C. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil von Kommanditisten	889.598,64	749
D. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Entnahmen von Kommanditisten	966.369,02	1.010
Summe Aktiva	5.682.797,07	6.545

PASSIVA

	31.12.2019 EUR	Vorjahr TEUR
A. Eigenkapital		
I. Kapitalanteile	5.143.647,33	5.981
II. Rücklagen	0,00	0
B. Rückstellungen	117.681,33	149
C. Verbindlichkeiten	421.468,41	415
Summe Passiva	5.682.797,07	6.545

ANHANG**A. Allgemeine Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

I. Vorbemerkung

Die DSS Vermögensverwaltung GmbH & Co. Premium KG mit Sitz in München ist eingetragen im Handelsregister des Amtsgerichts München unter HRA 81328. 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 größenabhängigen 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

Finanzanlagen

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

2. Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die 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 2019

1. Anlagevermögen

Bei den Lebensversicherungen werden Investitionen in Lebensversicherungspolice ausgewiesen.

2. Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten in Höhe von TEUR 38 Forderungen gegen Gesellschafter.

3. Eigenkapital

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

Über die in der Bilanz ersichtlichen ausstehenden Pflichteinlagen in Höhe von 19.941.543,31 EUR hinaus gelten Hafteinlagen in Höhe von 48.383,06 EUR aufgrund von Entnahmen als nicht geleistet.

4. Rückstellungen

Die Rückstellungen zum Bilanzstichtag beinhalten Kosten für nachlaufende Rechnungen, Rechts- und Beratungskosten, Kosten für Abfindungszahlungen 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 140 Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten in voller Höhe Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern.

Die Verbindlichkeiten haben vollständig eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

In Höhe von TEUR 190 (Vorjahr: TEUR 190) 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 2019 keine Arbeitnehmer.

2. Geschäftsführung

Im Berichtsjahr waren zur Geschäftsführung bestellt:

- Frau Doreen Lange, 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 150275 im Handelsregister des Amtsgerichts München eingetragen. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000,00 EUR.

München, 24. Juni 2020

DSS 2. Beteiligungs GmbH

vertreten durch ihre Geschäftsführerin,

Frau Ida Klinger

Frau Doreen Lange

Die Feststellung bzw. Billigung des Jahresabschlusses erfolgte am: 15. Dezember 2020