

Suchergebnis

Vorheriger Eintrag

Zurück zum Suchergebnis



Nächster Eintrag

Deutsche Finance Individualstruktur Nr. 1 GmbH & Co. KG Rechnungslegung/
Finanzberichte Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.10.2019 bis zum 05.10.2021
München 30.09.2020

Deutsche Finance Individualstruktur Nr. 1 GmbH & Co. KG

München

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.10.2019 bis zum 30.09.2020

Bilanz

Aktiva		
	30.9.2020 EUR	30.9.2019 EUR
A. Anlagevermögen	61.984.548,34	65.213.060,34
I. Finanzanlagen	61.984.548,34	65.213.060,34
B. Umlaufvermögen	3.993.087,57	8.849.754,63
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.544,83	2.129,97
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	3.990.542,74	8.847.624,66
Bilanzsumme, Summe Aktiva	65.977.635,91	74.062.814,97
Passiva		
	30.9.2020 EUR	30.9.2019 EUR
A. Eigenkapital	65.870.240,15	70.040.352,19
I. Kapitalanteile	65.870.240,15	70.040.352,19
1. Kapitalanteile der Kommanditisten	85.535.606,33	89.705.718,37
2. nicht eingeforderte ausstehende Einlagen der Kommanditisten	19.665.366,18	19.665.366,18
3. eingefordertes Kapital der Kommanditisten	65.870.240,15	70.040.352,19
B. Rückstellungen	103.392,33	151.000,00
C. Verbindlichkeiten	4.003,43	3.871.462,78
davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr	4.003,43	3.871.462,78
Bilanzsumme, Summe Passiva	65.977.635,91	74.062.814,97

Anhang für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2019 bis 30. September 2020

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde gemäß den Vorschriften des Handelsgesetzbuches und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages aufgestellt.

Vorjahreswerte werden in der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung sowie dem Anhang in Klammern dargestellt.

Die Deutsche Finance Individualstruktur Nr. 1 GmbH & Co. KG (nachfolgend auch "Gesellschaft") ist eine kleine Personengesellschaft gemäß § 267a Abs. 3 Nr. 3 HGB i.V.m. § 267 Abs. 1 HGB und § 264a Abs. 1 HGB. Die Gesellschaft macht bei der Aufstellung des Anhangs von den Erleichterungen der §§ 274a und 288 Abs. 1 HGB für kleine Gesellschaften teilweise Gebrauch.

Die Gesellschaft wird beim Amtsgericht München unter der Nummer HRA 104010 geführt.

II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses sind die folgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend:

Geschäftsvorfälle, die auf fremde Währung lauten, werden unterjährig zu den jeweiligen Kursen im Entstehungszeitpunkt in Euro umgerechnet. Am Bilanzstichtag werden die Bilanzposten zum Stichtagskurs der Europäischen Zentralbank (EZB-Kurs) bewertet. Bei einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr werden ggf. auch unrealisierte Gewinne im Sinne des § 256a Satz 2 HGB ausgewiesen.

Die Finanzanlagen werden mit den Anschaffungskosten zzgl. Nebenkosten aktiviert. Zum 30.9.2020 wurde eine Abschreibung gemäß § 253 Abs. 3 Satz 5 HGB aufgrund voraussichtlich dauernder Wertminderung in Höhe von TEUR 4.415 (Vorjahr TEUR 1.455) auf die Finanzanlagen vorgenommen.

Monetäre Finanzanlagen in USD werden gemäß § 256a HGB bewertet. Dabei erfolgt eine Abwertung in Höhe von TEUR 106 (Vorjahr TEUR 0) aufgrund währungsbedingter Wertänderung.

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert angesetzt.

Guthaben bei Kreditinstituten werden grundsätzlich zum Nominalwert angesetzt. Auf fremde Währung lautende Bankguthaben werden mit dem Stichtagskurs der Europäischen Zentralbank (EZB-Kurs) gemäß § 256a HGB umgerechnet.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle am Bilanzstichtag erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Sie werden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt.

Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Währungskurse	30.09.2020	30.09.2019
Kurs EUR/USD	1,1708	1,0889

III. Angaben zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Beteiligungen betreffen Anteile an in- und ausländischen Zielfonds bzw. Gesellschaften. Des Weiteren bestehen Ausleihungen an ausländischen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.

Umlaufvermögen

Forderungen in Höhe von EUR 414,86 (Vorjahr TEUR 0) bestehen gegenüber Kommanditisten.

Kapitalanteile Komplementärin

Die Komplementärin ist am Kapital der Gesellschaft nicht beteiligt und leistet keine Einlage.

Kapitalanteil Kommanditistin

Die Hafteinlage des Kommanditisten beträgt EUR 100. Zusätzlich wurde die Einzahlung einer Pflichteinlage von USD 100 Millionen (USD = Fondswährung) vereinbart. Die Hafteinlage wird auf die Pflichteinlage angerechnet. Insgesamt besteht zum 30. September 2020 eine ausstehende Einlagenverpflichtung der Kommanditistin in Höhe von EUR 19.665.366,18 (Vorjahr EUR 19.665.366,18) entsprechend in Fondswährung USD 20.657.165,62 (Vorjahr USD 20.657.165,62), die zum Stichtag 30. September 2020 nicht eingefordert wurde. Das geleistete Eigenkapital zum Bilanzstichtag in Höhe von EUR 70.040.352,19 (Vorjahr EUR 70.040.352,19) - entsprechend in Fondswährung USD 77.571.663,21 (Vorjahr USD 77.571.663,21) - entspricht der saldierten Darstellung aus den Einlagenverpflichtungen sowie den ausstehenden - nicht eingeforderten - Einlagen abzüglich zurückgezahlter Einlagen sowie getätigter Entnahmen, jeweils umgerechnet zu den historischen Umrechnungskursen.

Die Gewinn- oder Verlustverteilung richtet sich nach dem Verhältnis der Kapitalanteile. Die Komplementärin ist nicht am Gewinn oder Verlust der Gesellschaft beteiligt.

Das (Netto-) Eigenkapital nach Berücksichtigung des laufenden Ergebnisses beträgt EUR 65.870.240,15 (Vorjahr EUR 70.040.352,19).

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen Beratungskosten sowie Kosten der Jahresabschluss-erstellung und -prüfung.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 1 (Vorjahr TEUR 0) resultieren aus Lieferungen und Leistungen. In Höhe von TEUR 0 (Vorjahr TEUR 3.869) bestehen Verbindlichkeiten gegenüber der Kommanditistin. Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

V. Sonstige Angaben

Komplementärin

Persönlich haftende Gesellschafterin ist die DF Deutsche Finance Individual GmbH, München (eingetragen beim Amtsgericht München, HR B 218489 - mit einem voll erbrachten Stammkapital in Höhe von EUR 25.000).

Geschäftsführung

Während des Geschäftsjahres vom 1. Oktober 2019 bis 30. September 2020 wurde die Gesellschaft vertreten durch die Geschäftsführer der persönlich haftenden Gesellschafterin, Herrn André Schwab (bis 31.12.2019), München, Frau Stefanie Brigitte Watzl, München, sowie Herrn Christoph Franz Falk (ab 01.01.2020), München.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Gegenüber den gezeichneten Zielfonds bestehen Einzahlungsverpflichtungen bezüglich der Direktbeteiligungen der Deutsche Finance Individualstruktur Nr. 1 GmbH & Co. KG in Höhe von TEUR 2.409 (Vorjahr TEUR 2.638) und TUSD 6.625 (Vorjahr TUSD 11.776). Umgerechnet zum EZB-Kurs beträgt die Summe aller Einzahlungsverpflichtungen am Bilanzstichtag TEUR 8.068 (Vorjahr TEUR 13.453).

München, 18. November 2020

DF Deutsche Finance Individualstruktur Nr. 1 GmbH & Co. KG
vertreten durch die Komplementärin DF Deutsche Finance Individual GmbH

gez. Stefanie Brigitte Watzl

gez. Christoph Franz Falk

sonstige Berichtsbestandteile

Angabe der Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

1.10.2019 - 30.09.2020

Der Betrag der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern beträgt 2.677,50 EUR.

1.10.2018 - 30.09.2019

Der Betrag der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern beträgt 3.871.462,78 EUR.

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 04.12.2020 festgestellt.

Vorheriger Eintrag

Zurück zum Suchergebnis



Nächster Eintrag

