

Suchen

Name	Bereich	Information	V.-Datum
Erste "Euro-Wert" Immobilienfonds Kommanditgesellschaft Frank & Schüller (GmbH & Co.) Hamburg	Rechnungslegung/ Finanzberichte	Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2012 bis zum 31.12.2012	30.06.2014

**Erste "Euro-Wert" Immobilienfonds
Kommanditgesellschaft Frank & Schüller (GmbH & Co.)**

Hamburg

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2012 bis zum 31.12.2012

Bilanz zum 31. Dezember 2012

Aktivseite

	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	18.570.919,12		18.849.554,23
Summe Sachanlagen	18.570.919,12		18.849.554,23
Summe Anlagevermögen	18.570.919,12		18.849.554,23
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	41.263,40		51.578,11
2. sonstige Vermögensgegenstände	213.284,29		340.473,89
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	254.547,69		392.052,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	503.078,53		498.272,89
Summe Umlaufvermögen	757.626,22		890.324,89
C. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlust	11.825.424,84		15.800.679,89
SUMME AKTIVA	31.153.970,18		35.540.559,01

Passivseite

	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
	EUR	EUR	EUR
	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital			
I. Kommanditisten			
1. Kapital	-15.531.772,34		-13.962.066,80
II. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.706.347,50		-1.838.613,09
III. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlust	11.825.424,84		15.800.679,89
Summe Eigenkapital	0,00		0,00
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen	58.170,00		29.136,00
Summe Rückstellungen	58.170,00		29.136,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	30.943.672,18		35.347.562,99
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	117.371,19		134.897,15
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 117.371,19 (134.897,15)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	34.756,81		28.837,92
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in EUR: 34.756,81 (28.837,92)			
Summe Verbindlichkeiten	31.095.800,18		35.511.298,06
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00		124,95
SUMME PASSIVA	31.153.970,18		35.540.559,01

Anhang für das Geschäftsjahr 31.12.2012

Allgemeine Angaben

Grundlagen der Rechnungslegung

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den maßgeblichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches und denen des GmbH-Gesetzes aufgestellt.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung sind entsprechend den Bestimmungen des HGB gem. §§ 266, 275 HGB gegliedert. Die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB erstellt.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Wertansätze in der Bilanz der Erste "Euro-Wert" Immobilienfonds Kommanditgesellschaft Frank & Schüller (GmbH & Co.) zum 31.12.2011 wurden unverändert als Bilanzvorräte in neue Rechung übernommen.

Die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen entsprechend der Nutzungsdauer angesetzt.

Als Abschreibungsmethode kam die lineare Absetzung für Abnutzung zur Anwendung.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten bzw. soweit erforderlich zum niedrigeren, beizulegenden Wert bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich zum Nominalwert angesetzt

Der Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks sind zum Nennwert angesetzt.

Die Eigenkapitalpositionen sind mit dem Nennbetrag angesetzt.

Die Rückstellungen beinhalten sämtliche, nach vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung erkennbaren Risiken.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag passiviert.

Erläuterungen zur Bilanz**Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlust**

Der aktivische Ausweis "Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlust" ist gleichzusetzen mit der bilanziellen Überschuldung, nicht jedoch mit der Überschuldung im Sinne des Insolvenzrechts. Zur Beseitigung der Überschuldung im Sinne des Insolvenzrechts hat die SEB AG eine Rangrücktrittserklärung in ausreichender Höhe abgegeben.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen Jahresabschluss- und Steuererklärungskosten, die Vergütung für Geschäftsbesorgung sowie für Geschäftsführung.

Verbindlichkeiten

Von den Verbindlichkeiten sind insgesamt 33.368 TEUR durch Grundschulden besichert.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**Außerordentliche Aufwendungen**

Die Forderungen aus Betriebskostenabrechnungen wurden bis auf einen Erinnerungswert von 1 EUR abgeschrieben.

Außerordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um den Verzicht der SEB auf Zinsforderungen.

Sonstige Angaben**Komplementärin**

Persönlich haftende Gesellschafterin ist die „EURO-WERT“ Beteiligungsgesellschaft mbH mit Sitz in Hamburg. Die Gesellschaft besitzt ein Gezeichnetes Kapital in Höhe von 100.000,00 EUR.

Geschäftsführung

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres lag die Führung der Geschäfte unverändert bei

Frau Johanna Petzelt, Diplomkauffrau, Berlin.

Die Voraussetzungen des § 264 Abs. 2 Satz 2 HGB liegen hinsichtlich dieses Jahresabschlusses nicht vor.

Soweit dieser Anhang keine Angaben über sonstige, nach den §§ 264 ff, 284 ff HGB angabepflichtige Sachverhalte enthält, haben diese im Geschäftsjahr nicht vorgelegen.

Berlin, den 07.12.2013

Geschäftsführung

Die Verabschiedung des Jahresabschlusses wird erst im Rahmen der noch abzuhaltenen Gesellschafterversammlung erfolgen.

