

Suchen

Name	Bereich	Information	V.-Datum
M Cap Finance Deutsche Mezzanine Fonds Zweite GmbH & Co. KG Leipzig	Rechnungslegung/ Finanzberichte	Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2013 bis zum 31.12.2013	17.11.2014

M Cap Finance Deutsche Mezzanine Fonds Zweite GmbH & Co. KG

Leipzig

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013

Bilanz

Aktiva

	31.12.2013		31.12.2012	
	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				
Finanzanlagen				
Sonstige Ausleihungen		17.900.000,00		31.306.744,97
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
Sonstige Vermögensgegenstände	12.382.645,75		12.840.793,09	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 12.382.645,75 (Vorjahr € 12.741.033,98)				
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.263.699,96		3.258.265,29	
		14.646.345,71		16.099.058,38
		32.546.345,71		47.405.803,35

Passiva

	31.12.2013		31.12.2012	
	€	€	€	€
A. Eigenkapital				
I. Kapitalanteile der Kommanditisten	2.512.500,00		2.512.500,00	
II. Rücklagen	19.887.019,62		26.087.019,63	
III. Variables Kapital	-223.237,02		882.216,84	
IV. Verlustvortrag	-2.651.439,21		0,00	
		19.524.843,39		29.481.736,47
B. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen		17.550,00		23.350,00
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.868.123,37		17.739.132,66	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 0,00 (Vorjahr € 32.071,60)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	904,40		2.418,68	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 904,40 (Vorjahr € 2.418,68)				
3. Sonstige Verbindlichkeiten	134.924,55		159.165,54	
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 25.925,43 (Vorjahr € 168,37)		13.003.952,32		17.900.716,88
		32.546.345,71		47.405.803,35

Anhang

A. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der M Cap Finance Deutsche Mezzanine Fonds Zweite GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr 2013 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs für Personenhandelsgesellschaften nach § 264a HGB aufgestellt.

Die Gesellschaft ist eine kleine Gesellschaft im Sinne von § 267 Abs. 1 und 4 HGB. Von den größenabhängigen Aufstellungserleichterungen für kleine Gesellschaften wurde Gebrauch gemacht.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze entsprechen den handelsrechtlichen Bestimmungen.

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Das Finanzanlagevermögen wird zu Anschaffungskosten bzw. bei voraussichtlich dauernder Wertminderung zum niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Guthaben bei Kreditinstituten wurden zum Nennwert angesetzt.

Die Forderungen sind mit dem Nennwert bewertet. Die sonstigen Vermögensgegenstände werden unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips mit den Anschaffungskosten oder den niedrigeren beizulegenden Werten am Bilanzstichtag angesetzt.

Die Rückstellungen werden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag bewertet; Abzinsungen waren nicht erforderlich.

Verbindlichkeiten werden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

C. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten von Bilanz und GuV

Die Kapitalkonten der Kommanditisten haben sich wie folgt entwickelt:

in €

Kapitalkonto I A	
Kapitalanteile	
01.01.2013	2.512.500,00
+ Einlagen	0,00
./. Entnahmen	0,00
31.12.2013	2.512.500,00
Kapitalkonto I B	
Rücklagen	
01.01.2012	26.087.019,63
+ Einlagen	0,00
./. Entnahmen	-6.200.000,01
31.12.2013	19.887.019,62
Kapitalkonto II	
variables Kapitalkonto	
01.01.2013	882.216,84
./. Haftungs- und Geschäftsführungsvergütung Komplementärin	-525.749,97
+ Einlagen	0,00
./. Entnahmen	-579.703,89
31.12.2013	-223.237,02
Kapitalkonto III	
Verlustvortrag	
01.01.2013	0,00
./. Jahresfehlbetrag	- 2.651.439,21
31.12.2013	- 2.651.439,21

In den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis fünf Jahren in Höhe von € 12.868.123,37 (Vorjahr € 17.707.061,06) enthalten und in den sonstigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bis fünf Jahren in Höhe von € 108.999,12 (Vorjahr € 158.997,17) enthalten.

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten handelt es sich um eine zweckgebundene Refinanzierung einer Transaktion unter dem Obligo der KfW-Bank sowie um ein transaktionsbezogenes Co-Investment der Sal. Oppenheim jr. & Cie. KGaA.

D. Sonstige Angaben

Persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin) ist die M Cap Finance GmbH & Co. KG, Frankfurt am Main. Das gezeichnete Kapital der Komplementärin beträgt per 31. Dezember 2013 T€ 2.

Die Geschäftsführung obliegt der Komplementärin und den geschäftsführenden Kommanditisten, die gleichzeitig Vertreter der Komplementärin sind:

Dr. Frank Golland, Kronberg im Taunus	Geschäftsführer der M Cap Finance GmbH & Co. KG
Dietmar Westermann, Bad Homburg	Geschäftsführer der M Cap Finance GmbH & Co. KG

Die Vertreter der Geschäftsführung erhielten im Geschäftsjahr keine Bezüge, Vorschüsse oder Kredite von der Gesellschaft. An die geschäftsführende Komplementärin wurde eine Haftungs- und Geschäftsführungsvergütung in Höhe von T€ 526 gezahlt.

Als Mitglieder des Investment Committees wirkten im Berichtszeitraum die folgenden Personen mit:

Karl Christian Vogel (Vorsitzender)	Geschäftsführer der Süd Beteiligungen GmbH
Dr. Guido Brune	Vorstandsmitglied der Landesbank Bremen
Rolf Enders	Managing Director der Deutschen Bank AG

Manuel Häusler

Hugo von Liechtenstein

Dr. Frank Golland

Dietmar Westermann

Investment Manager bei der MD Mezzanine S.A.

Geschäftsführer der Berger & Liechtenstein GmbH & Co. KG

Senior Partner der M Cap Finance GmbH & Co. KG

Senior Partner der M Cap Finance GmbH & Co. KG

Im Handelsregister sind noch nicht eingezahlte Hafteinlagen in Höhe von € 3.000 eingetragen.

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr keine eigenen Mitarbeiter.

Leipzig, den 12. Juni 2014

Dr. Frank Golland

Dietmar Westermann

Der Jahresabschluss zum 31.12.2013 wurde am 15.09.2014 festgestellt.
