
Solvium Capital Portfolio GmbH & Co. KG**Castrop-Rauxel****Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 28.06.2011 bis zum 31.12.2011****Bilanz****AKTIVA**

	EUR
A. Anlagevermögen	
I. Sachanlagen	
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.745.707,00
B. Umlaufvermögen	
1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.519,22
2. eingeforderte, noch ausstehende Einlagen Kommanditisten	200,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	70.754,63
	90.473,85
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	25.389,80
C. Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Fehlbetrag	
1. Kommanditisten	
durch Verluste entstandenes negatives Kapital	454.356,83
	2.315.927,48

PASSIVA

	EUR
A. Rückstellungen	
sonstige Rückstellungen	1.000,00
B. Verbindlichkeiten	
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12,95
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 12,95	

	EUR
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	52.210,38
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 52.210,38	
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	49.351,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 49.351,00	
4. andere Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	45.235,29
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 45.235,29	
5. sonstige Verbindlichkeiten	2.168.117,86
	2.314.927,48
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.217,86	
	2.315.927,48

Anhang

Solvium Capital Portfolio GmbH & Co. KG, Castrop-Rauxel

I. Allgemeine Angaben

Die Gesellschaft wurde am 28. Juni 2011 als Kommanditgesellschaft in das Handelsregister beim Amtsgericht Dortmund unter der Registernummer HRA 17368 eingetragen.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Personengesellschaft gemäß § 264a Abs. 1 i. V. mit § 267 Abs. 1 HGB auf. Die Gesellschaft hat von den größenabhängigen Erleichterungen teilweise Gebrauch gemacht.

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Von den ihr eingeräumten Erleichterungen bei der Aufstellung des Anhangs gemäß § 288 HGB macht die Gesellschaft teilweise Gebrauch. Von einer Aufstellung des Lageberichts ist die Gesellschaft gem. § 264 Abs. 1 Satz 3 HGB i. V. mit § 264a HGB befreit.

II. Angaben zur Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung des Sachanlagevermögens erfolgte zu Anschaffungskosten abzüglich aufgelaufener, planmäßig über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer vorgenommener linearer Abschreibungen.

Die Forderungen, sonstigen Vermögensgegenstände sowie Verbindlichkeiten wurden mit den sich aus den Vorschriften §§ 252, 253 Absatz 1 und 256a HGB ergebenden Werten angesetzt. Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind.

Forderungen und Verbindlichkeiten in der Fremdwährung USD mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr wurden mit dem Devisenkassamittelkurs am Bilanzstichtag bewertet.

III. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im Anlagenspiegel dargestellt. Bei dem ausgewiesenen Sachanlagevermögen handelt es sich um Container und Auflieger. Für die planmäßigen Abschreibungen der im Anlagevermögen befindlichen gebrauchten Container wurden eine Nutzungsdauer von fünf Jahren berücksichtigt. Für die gebrauchten Auflieger wurde eine Nutzungsdauer von vier bzw. fünf Jahren berücksichtigt. Die Abschreibungen auf die erworbenen Vermögensgegenstände erfolgten linear.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen betragen Euro 19.519,22. Sie waren im Zeitpunkt der Bilanzerstellung vollständig ausgeglichen.

Die Sonstigen Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr berücksichtigen im Wesentlichen die Umsatzsteuerguthaben für die Voranmeldungszeiträume September bis Dezember 2011.

Das Eigenkapital der Gesellschaft wird nach Verrechnung mit den aufgelaufenen Jahresergebnissen sowie den seitens der Gesellschafter getätigten Entnahmen unter der Position "Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil/Entnahmen seitens Kommanditisten" ausgewiesen.

Die Rückstellungen berücksichtigen Aufwendungen für die Erstellung des Jahresabschlusses sowie Aufwendungen zur Erfüllung der Aufbewahrungspflichten und Aufwendungen für die Veröffentlichung des Jahresabschlusses 2011 im elektronischen Bundesanzeiger.

Es werden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr in Höhe von Euro 52.210,38 und mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren in Höhe von Euro 0,00 berücksichtigt.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, berücksichtigen die Geschäftsführungsvergütungen für die Monate November und Dezember 2011 sowie Aufwendungen, die von anderen Gesellschaften für die Gesellschaften vorauslagt wurden.

Des Weiteren weist die Gesellschaft andere Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter in Höhe von Euro 45.235,29 aus. Dabei handelt es sich um ein von der Komplementärin erhaltenes kurzfristiges Darlehen sowie die darauf entfallenden Zinsen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betragen Euro 2.168.117,86. Sie haben in Höhe von Euro 5.217,86 eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und in Höhe von Euro 193.600,00 eine Restlaufzeit von mehr als fünf Jahre. Im Wesentlichen berücksichtigen die sonstigen Verbindlichkeiten die sich aus den Rückkaufsvereinbarungen ergebenden Verpflichtungen.

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren beträgt Euro 193.600,00.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

V. Sonstige Angaben

Die Geschäftsführung erfolgt durch die Komplementärin, die Solvium Capital GmbH. Sie hat vertragsgemäß keine Einlage geleistet und nimmt am Gewinn und Verlust der Gesellschaft nicht teil. Das Stammkapital der Komplementärin beträgt EUR 25.000,00.

Die Komplementärin wird durch ihre Geschäftsführer vertreten. Die Geschäftsführer sind:

Herr Marc Schumann, Diplom-Kaufmann, Hamburg

Herr Rafael Saorin Hita, Diplom-Betriebswirt, Castrop-Rauxel

Castrop-Rauxel, den 20. September 2012

Marc Schumann

Rafael Saorin Hita