

WealthCap Aircraft I GmbH & Co KG

München

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2012 bis zum 31.12.2012

Bilanz

AKTIVA

	Euro	Gesamtjahr/Stand Euro	Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				
Finanzanlagen				
Wertpapiere des Anlagevermögens		15.349.894,06		15.349.894,06
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
Sonstige Vermögensgegenstände	63,68		213.122,10	
II. Guthaben bei Kreditinstituten	533.737,69		269.011,60	
		533.801,37		482.133,70
Summe Aktiva		15.883.695,43		15.832.027,76
Passiva				
	Euro	Gesamtjahr/Stand Euro	Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital				
I. Kapitalanteil der Komplementärin				
- ohne Einlage-		0,00		0,00
II. Kapitalanteile der Kommanditisten				
1. Festkapital (Kapitalkonto I)	16.591.003,75		16.591.003,75	
2. Kapitalrücklage (Kapitalkonto II)	829.480,77		829.480,77	
3. Verrechnungskonto (Kapitalkonto III)	-859.756,78		-858.998,69	
4. Verlustvortrag (Kapitalkonto IV)	-686.152,43		-746.752,96	
		15.874.575,31		15.814.732,87

	Euro	Gesamtjahr/Stand Euro	Euro	Vorjahr Euro
B. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen		7.215,40		7.172,12
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		1.433,95	
2. Sonstige Verbindlichkeiten	1.904,72		8.688,82	
- davon gegenüber Gesellschaftern:	(1.904,72)		(8.688,82)	
		1.904,72		10.122,77
Summe Passiva		15.883.695,43		15.832.027,76

Anhang für das Geschäftsjahr 2012

WealthCap Aircraft I GmbH & Co KG, München

(1) Allgemeines

Der Jahresabschluss der WealthCap Aircraft I GmbH & Co KG wurde gemäß § 264a HGB i.V.m. § 267 Abs. 1 HGB aufgestellt; es handelt sich um eine kleine Personenhandelsgesellschaft.

Auf eine verkürzte Darstellung der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung gemäß § 266 Abs. 1 Satz 3 HGB und § 276 HGB wird verzichtet.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist gemäß § 275 Abs. 2 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

(2) Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden

Die Finanzanlagen werden zu ursprünglichen Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten bewertet.

Die Gegenstände des Umlaufvermögens wurden zum Nennwert bilanziert.

Die Rückstellungen entsprechen dem voraussichtlichen Kostenanfall.

Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag bewertet.

Zur Erhöhung der Klarheit wurden die Kapitalanteile der Kommanditisten mit den Untergliederungen gemäß den gesellschaftsrechtlichen Regelungen dargestellt.

Aufwendungen und Erträge werden periodengerecht abgegrenzt.

Sämtliche Transaktionen (die Kapitaleinzahlung, der Erwerb der Beteiligung sowie sämtliche Entnahmen und Ausschüttungen und die spätere Kapitalrückzahlung) werden in USD ausgeführt. Infolgedessen erfolgt die Buchhaltung ebenfalls in USD. Die USD-Bilanz und USD-Gewinn- und Verlustrechnung wurde entsprechend § 256a HGB in Euro umgerechnet. Für die Umrechnung in Euro wurde für das Anlagevermögen sowie für das Kommanditkapital zzgl. Agio der historische Kurs verwendet, die Entnahmen wurden zum Transaktionskurs umgerechnet.

Alle weiteren Positionen der Bilanz wurden zum Devisenkassamittelkurs am Abschlussstichtag (1 EUR = 1,3194 USD) umgerechnet. Die Posten der Gewinn- und Verlustrechnung wurden mit dem

Jahresdurchschnittskurs (1 EUR = 1,2848 USD) umgerechnet. Ausgenommen hiervon sind die Zinsen aus dem Genussrecht, diese wurden zum jeweiligen Transaktionskurs umgerechnet. Währungsrisiken sind auf Ebene der Gesellschaft nahezu ausgeschlossen, da sämtliche Transaktionen in USD abgewickelt werden.

(3) Entwicklung des Anlagevermögens

Die Zusammenstellung des Finanzanlagevermögens ist aus dem als Anlage 1 zum Anhang beigefügten Anlagespiegel ersichtlich.

(4) Verbindlichkeiten

Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten ist in dem als Anlage 2 zum Anhang beigefügten Verbindlichkeitenpiegel ersichtlich.

(5) Hafteinlage

Die Hafteinlage beträgt gemäß Gesellschaftsvertrag, mit Ausnahme der geschäftsführenden Kommanditistin und der Treuhandgesellschaft, gemäß Gesellschaftsvertrag 1 % der Pflichteinlage (Festkapital). Sie wird mit dem fiktiven Kurs 1 EUR : 1 USD in Euro umgerechnet.

Die Hafteinlage beträgt zum 31. Dezember 2012 gemäß Handelsregisterauszug EUR 239.190,00.

Die Pflichteinlage beträgt zum 31. Dezember 2012 USD 23.901.000,00 bzw. umgerechnet in EUR 16.591.003,75.

(6) Mitglieder der Geschäftsführung

Die Geschäftsführung wird durch die Vertretungsberechtigten der geschäftsführenden Kommanditistin, WealthCap PEIA Management GmbH, München,

Dr. Rainer Krütten, Geschäftsführer Ressort Corporate Functions & Services,

Gabriele Volz, Geschäftsführerin Ressort Sales & Marketing,

Winfried Schülken, Geschäftsführer Ressort Fonds & Assetmanagement (1. Februar bis 31. Dezember 2012), und

Hendrik Pelckmann, Geschäftsführer Ressort Fonds & Assetmanagement (seit 1. Januar 2013) wahrgenommen.

(7) Personal

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal. Die Geschäftsführung erfolgt durch die geschäftsführende Kommanditistin WealthCap PEIA Management GmbH, München, die ihrerseits mit der Wealth Management Capital Holding GmbH, München, und der WealthCap Investorenbetreuung GmbH, München, Geschäftsbesorgungsverträge abgeschlossen hat.

(8) Persönlich haftende Gesellschafterin

Die persönlich haftende Gesellschafterin der WealthCap Aircraft I GmbH & Co KG ist die WealthCap PEIA Komplementär GmbH, Grünwald. Das gezeichnete Kapital der Komplementärin beträgt EUR 26.000,00.

Deren Geschäftsführer sind:

Dr. Rainer Krütten, Geschäftsführer Ressort Corporate Functions & Services,

Winfried Schülken, Geschäftsführer Ressort Fonds & Assetmanagement (1. Februar bis 31. Dezember 2012) und

Hendrik Pelckmann, Geschäftsführer Ressort Fonds & Assetmanagement (seit 1. Januar 2013).

(9) Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wurde den Gewinn- und Verlustvortragskonten der Kommanditisten zugerechnet.

München, 19. Juni 2013

Die geschäftsführende Gesellschafterin WealthCap PEIA Management GmbH

gez. Hendrick Pelckmann

gez. Dr. Rainer Krüttner

gez. Gabriele Volz

Grünwald, 19. Juni 2013

Die persönlich haftende Gesellschafterin WealthCap PEIA Komplementär GmbH

gez. Hendrick Pelckmann

gez. Dr. Rainer Krüttner

WEITERE DATEN

Entwicklung des Anlagevermögens per 31. Dezember 2012

der WealthCap Aircraft I GmbH & Co KG, München

	Vortrag zum 1.1.2012 EUR	Anschaffungskosten	Zugänge 2012 EUR	Abgänge 2012 EUR	Stand am 31.12.2012 EUR
Finanzanlagen					
Wertpapiere des Anlagevermögens					
Genussrechte	15.349.894,06		0,00	0,00	15.349.894,06
Kumulierte Abschreibungen					
	Vortrag zum 1.1.2012 EUR		des Geschäftsjahres EUR		Stand am 31.12.2012 EUR
Finanzanlagen					
Wertpapiere des Anlagevermögens					
Genussrechte		0,00		0,00	0,00

	Buchwerte		
	31.12.2012	31.12.2011	
	EUR	EUR	
Finanzanlagen			
Wertpapiere des Anlagevermögens			
Genussrechte	15.349.894,06	15.349.894,06	

Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2012

WealthCap Aircraft I GmbH & Co KG, München

			Restlaufzeiten	
	Betrag	bis 1 Jahr	1–5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
(Vorjahr)	(1.433,95)	(1.433,95)	(0,00)	(0,00)
2. Sonstige Verbindlichkeiten	1.904,72	1.904,72	0,00	0,00
(Vorjahr)	(8.688,82)	(8.688,82)	(0,00)	(0,00)
Summe	1.904,72	1.904,72	0,00	0,00
(Vorjahr)	(10.122,77)	(10.122,77)	(0,00)	(0,00)

Die Feststellung bzw. Billigung des Jahresabschlusses erfolgte am: 09.10.2013