

## Suchen

Name	Bereich	Information	V.-Datum
asuco 5 Zweitmarktfonds GmbH & Co. KG Oberhaching	Rechnungslegung/ Finanzberichte	Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2013 bis zum 31.12.2013	19.11.2014

## asuco 5 Zweitmarktfonds GmbH &amp; Co. KG

## Oberhaching

## Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2013 bis zum 31.12.2013

## BILANZ

## AKTIVA

	Gesamtjahr/Stand Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen		
I. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	14.572.170,08	7.660.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Eingeforderte, noch ausstehende Einlagen Kommanditisten	33.000,00	60.000,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	20.749,25	26.024,99
Summe Aktiva	14.625.919,33	7.746.024,99

## PASSIVA

	Euro	Gesamtjahr/Stand Euro	Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital				
I. Komplementärkapital				
1. Gezeichnetes Kapital		0,00		0,00
II. Kommanditkapital				
1. Gezeichnetes Kapital	10.790.000,00		2.245.000,00	
davon Haftkapital: EUR 107.900.00			(22.450,00)	
2. Kapitalrücklage	431.200,00		89.400,00	
3. Entnahmen	-11.318,47		-10,15	
4. Verlustkonten	-169.403,77		0,00	
5. Jahresfehlbetrag	-558.242,76		-169.403,77	
		10.482.235,00		2.164.986,08
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.838,12		35.180,00	

	Euro	Gesamtjahr/Stand Euro	Euro	Vorjahr Euro
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(7.838,12)		(35.180,00)	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.135.846,21		5.545.856,80	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(4.135.846,21)		(5.545.856,80)	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		2,11	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	(0,00)		(2,11)	
		4.143.684,33		5.581.038,91
Summe Passiva		14.625.919,33		7.746.024,99

## ANHANG für das Geschäftsjahr 2013

### 1. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der asuco 5 Zweitmarktfonds GmbH & Co. KG (kurz: Gesellschaft) wurde gemäß § 264a HGB nach den Vorschriften für kleine Personenhandelsgesellschaften im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB aufgestellt. Dabei wurden die Bestimmungen des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) berücksichtigt. Von den für diese Gesellschaften vorgesehenen Erleichterungen wird hinsichtlich der Angaben nach den §§ 274a und 288 HGB teilweise Gebrauch gemacht.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt ist, sind entsprechend den §§ 266 und 275 HGB gegliedert. Der Kapitalanteil des persönlich haftenden Gesellschafters (Komplementär) ist nach § 264c Abs. 2 HGB getrennt von den Kapitalanteilen der Kommanditisten ausgewiesen. Ein Lagebericht wird gemäß § 264 Abs. 1 Satz 4 HGB nicht aufgestellt.

### 2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die unter Finanzanlagen ausgewiesenen Beteiligungen werden grundsätzlich zu Anschaffungskosten inklusive aktivierungspflichtiger Anschaffungsnebenkosten angesetzt. Bei den Beteiligungen werden in den Abgängen ausschließlich die im abgelaufenen Geschäftsjahr von den Dachfonds „asuco 1 Zweitmarktfonds pro GmbH & Co. KG“ und „asuco 4 Zweitmarktfonds pro GmbH & Co. KG“ erhaltenen Ausschüttungen, soweit diese als Entnahmen zu werten sind, angesetzt. Soweit sich unter Berücksichtigung von Ausschüttungen (Entnahmen) und dem zum Geschäftsjahresende ermittelten beizulegenden Wert der Dachfonds ein niedrigerer beizulegender Zeitwert der Beteiligung ergibt, wird dieser zum niedrigeren beizulegenden Zeitwert angesetzt. Ein höherer beizulegender Zeitwert zum Geschäftsjahresende wird durch entsprechende Zuschreibung bis zu den ursprünglichen Anschaffungskosten der Beteiligung berücksichtigt.

Die im Vorjahr in der Bilanz getrennt unter A. Ausstehende Einlagen ausgewiesenen ausstehenden Einlagen wurden im Geschäftsjahr umgegliedert und werden nun unter B. Umlaufvermögen, Eingeforderte, noch ausstehende Einlagen ausgewiesen.

Die eingeforderten, noch ausstehenden Einlagen sowie die Guthaben bei Kreditinstituten sind mit dem Nennwert angesetzt.

Der bilanzielle Ausweis des Eigenkapitals entspricht der gesetzlichen Regelung des § 264c Abs. 2 HGB. Danach werden die Kapitalanteile der Kommanditisten zu jeweils einem Posten zusammengefasst und - soweit vorhanden - negative Kapitalanteile auf der Aktivseite - ihrer Entstehungsursache entsprechend - als „nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil“ ausgewiesen.

Verbindlichkeiten werden gemäß § 253 Abs. 1 Satz 2 HGB mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert. Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer ein Jahr bestehen nicht. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, bestehen in Höhe von 245,91 Euro gegenüber Gesellschaftern.

Erträge und Aufwendungen werden periodengerecht abgegrenzt.

### 3. Anteilsbesitz

Die Gesellschaft hält 7,66 % der Kapitalanteile an der asuco 1 Zweitmarktfonds pro GmbH & Co. KG (asuco 1 KG). Sitz der asuco 1 KG ist Oberhaching. Die asuco 1 KG weist ein Eigenkapital von 89.926 TEUR aus, der Jahresfehlbetrag im Jahr 2013 beträgt 67 TEUR.

Die Gesellschaft hält zum Bilanzstichtag rd. 8,312 % der Kapitalanteile an der asuco 4 Zweitmarktfonds pro GmbH & Co. KG (asuco 4 KG). Durch Aufnahme weiterer Gesellschafter in die asuco 4 KG hält die Gesellschaft zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung Kapitalanteile in Höhe von rd. 7 %. Sitz der asuco 4 KG ist Oberhaching. Die asuco 4 KG weist zum Bilanzstichtag ein Eigenkapital von 84.922 TEUR abzgl. 46.795 TEUR noch nicht eingeforderte Einlage aus, der Jahresfehlbetrag im Jahr 2013 beträgt 1.908 TEUR.

### 4. Sonstige Angaben

Die Zusammenstellung der Finanzanlagen ist aus dem als Anlage beigefügten Anlagenspiegel ersichtlich.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen bzw. sonstige Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht.

Vom gezeichneten Kapital sind 1 % als Hafteinlage im Handelsregister eingetragen.

Die Gesellschaft beschäftigt kein Personal.

### 5. Organe

Komplementär der Gesellschaft ist die asuco Komplementär GmbH, Oberhaching, mit einem Stammkapital von 25.000 EUR. Geschäftsführer sind Herr Hans-Georg Acker, Grafing, und Herr Dietmar Schloz, Deisenhofen.

Daneben ist die asuco Geschäftsbesorgungs GmbH, Oberhaching, mit der Geschäftsführung beauftragt. Geschäftsführer sind Herr Hans-Georg Acker, Grafing, und Herr Dietmar Schloz, Deisenhofen.

#### **6. Ergebnisverwendung**

Die Gesellschafter sind im Verhältnis ihrer Kapitalanteile (gezeichnetes Kapital) am Ergebnis der Gesellschaft beteiligt. Über die Verwendung von Gewinnen und Liquiditätsüberschüssen (Entnahmen) entscheidet die Gesellschafterversammlung.

-

Der persönlich haftende Gesellschafter

asuco Komplementär GmbH

-

Der geschäftsführende Kommanditist

asuco Geschäftsbesorgungs GmbH

#### **WEITERE DATEN**

Der Jahresabschluss wurde zur Wahrung der gesetzlich vorgeschriebenen Offenlegungsfrist vor der Feststellung offengelegt.

**Oberhaching, den 27. Juni 2014**

*gez. Hans-Georg Acker gez. Dietmar Schloz*

---