

Hamburgische Grundbesitz und Anlage AG & Co. London St. Georges-House KG

Hamburg

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2007 bis zum 31.12.2007

Bilanz

Aktiva		
	31.12.2007	31.12.2006
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	19.631.751,51	19.915.854,51
I. Sachanlagen	19.631.751,51	19.915.854,51
B. Umlaufvermögen	2.475.935,04	2.663.394,09
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	59.456,80	39.001,07
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.416.478,24	2.624.393,02
Bilanzsumme, Summe Aktiva	22.107.686,55	22.579.248,60

Passiva		
	31.12.2007	31.12.2006
	EUR	EUR
A. Eigenkapital	22.068.441,13	22.495.188,36
I. Kapitalanteile	20.779.387,09	21.206.134,32
1. Kapitalanteile der Kommanditisten	20.779.387,09	21.206.134,32
II. Kapitalrücklage	1.289.054,04	1.289.054,04
B. Rückstellungen	6.188,00	21.537,44
C. Verbindlichkeiten	33.057,42	62.522,80
Bilanzsumme, Summe Passiva	22.107.686,55	22.579.248,60

Anhang

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Hamburgische Grundbesitz und Anlage AG & Co. London-St. Georges House KG (vormals Hamburgische Grundbesitz und Anlage GmbH & Co. London-St. Georges House KG) ist eine kleine Kommanditgesellschaft im Sinne des § 264a HGB in Verbindung mit § 267 Abs. 1 HGB. Sie macht bei der Aufstellung des Jahresabschlusses von den für kleine Kapitalgesellschaften geltenden Erleichterungen gemäß §§ 266 Abs. 1, 274a und 288 HGB zum Teil Gebrauch. Insbesondere wurde auf die Anwendung von § 264 Abs. 1 Satz 3 HGB verzichtet.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Funktionale Währung der Gesellschaft ist das Britische Pfund (GBP). Die sonstigen Einlagen wurden in

GBP, die Hafteinlagen wurden in EUR erbracht und die Bücher werden in GBP geführt. Der Jahresabschluss wird entsprechend § 244 HGB in EUR aufgestellt. Sämtliche Bilanzposten, mit Ausnahme des Eigenkapitals und des Anlagevermögens, sind mit dem Mittelkurs am Bilanzstichtag in EUR umgerechnet worden. Dieser beträgt 0,7345 GBP zu 1,00 EUR (i. Vj. 0,67140 GBP zu 1,00 EUR). Geleistete GBP-Kapitalanteile wurden zum Kurs am Tag der Kapitaleinzahlung in EUR umgerechnet. Das Anlagevermögen wird zum historischen Umrechnungskurs ausgewiesen. Die Posten der Gewinn- und Verlustrechnung, mit Ausnahme des Jahresüberschusses, wurden mit dem Kurs am Transaktionstag umgerechnet. Differenzen, die bei der Umrechnung der Abschlussposten aus ihrer funktionalen Währung in die Berichtswährung entstanden sind, wurden erfolgswirksam erfasst.

Im Einzelnen wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

- Das **Anlagevermögen** ist zu Anschaffungskosten einschließlich Anschaffungsnebenkosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen angesetzt.
- Das **Umlaufvermögen** ist zu Anschaffungskosten bzw. zum Nennwert bilanziert.
- **Rückstellungen** wurden für alle erkennbaren Risiken mit den nach kaufmännischer Vorsicht entsprechenden Werten gebildet.
- **Verbindlichkeiten** sind zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

III. Angaben zur Bilanz

Die Entwicklung des **Anlagevermögens** (19.631.751,51 EUR) ist in der Anlage I zum Anhang in einem Anlagenspiegel dargestellt.

Der Erwerb des Objektes erfolgte am 10. September 1997 gemäß Kaufvertrag vom 8. September 1997. Die Gebäude-Abschreibung erfolgt planmäßig linear mit 2% p.a.

In den **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** (41.410,20 EUR) ist die Restmiete 2007 enthalten, die erst im Januar 2008 gezahlt wurde.

Die **Forderungen gegen Gesellschafter** (1.178,03 EUR) resultieren aus der Gewährung eines Darlehens.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** (16.868,57 EUR) betreffen Forderungen aus dem Mietverhältnis gegen den örtlichen Objektverwalter (9.860,30 EUR) und sowie Zinsforderungen aus Termingeldern gegen die Gesellschafterin HSH Nordbank AG (7.008,27 EUR).

Die Restlaufzeit sämtlicher Forderungen beträgt unter einem Jahr.

Die **Guthaben bei Kreditinstituten** (2.416.478,24 EUR) betreffen laufende Kontokorrentkonten in EUR und in GBP sowie ein Termingeld in GBP. Die Guthaben werden bei der Gesellschafterin HSH Nordbank AG gehalten.

Unter den **sonstigen Rückstellungen** (6.188,00 EUR) werden die Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2007 ausgewiesen.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** (25.889,47 EUR) betreffen das Asset Management Gebühren.

Die Restlaufzeit sämtlicher Verbindlichkeiten beträgt unter einem Jahr.

IV. Sonstige Angaben

Die Gesellschaft beschäftigt keine eigenen ArbeitnehmerInnen.

Die bisherige Komplementärin, HGA Capital Grundbesitz und Anlage GmbH, ist aus der Gesellschaft ausgeschieden. Als neue Komplementärin ist die HSH Real Estate AG eingetreten. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 05. Dezember 2007. Die neue Firma lautet „Hamburgische Grundbesitz und Anlage AG & Co. London-St. Georges House KG“.

Gesellschafter sind:

HSH Real Estate AG, Hamburg, (gez. Kapital 90.007.000,00 EUR) als persönlich haftende Gesellschafterin (ohne Einlage)

HGA Management Investor und Anlage GmbH, Hamburg, als geschäftsführende Kommanditistin die mit Eintragung im Handelsregister am 18. Februar 2008 auf die HGA Capital Grundbesitz und Anlage GmbH verschmolzen wurde, (Einlage 3.000,00 GBP, Hafteinlage 500,00 EUR)

HSH Nordbank AG, Hamburg/Kiel, als Treuhandkommanditistin (Einlage 14.259.000,00 GBP, Hafteinlage 2.376.500,00 EUR)

Direktkommanditisten (Einlage 228.000,00 GBP, Hafteinlage 38.000,00 EUR)

Die Geschäftsführung erfolgt durch die HGA Management Investor und Anlage GmbH, Hamburg, die mit Eintragung im Handelsregister am 18. Februar 2008 auf die HGA Capital Grundbesitz und Anlage GmbH verschmolzen wurde, und die Vertretung durch die HSH Real Estate AG, Hamburg.

Der **Gewinnvortrag** vom 1. Januar 2007 von **11.857.353,98 EUR** und der **Jahresüberschuss2007** von **1.707.492,20 EUR** ergeben insgesamt einen **positiven Saldo** der Ergebniskonten der Kommanditisten in Höhe von **13.564.846,18EUR**.

Hamburg, den 5. Juni 2008

HSH Real Estate AG

ppa. Paul-Friedrich Beuermann ppa. Hermann Witt

HGA Capital Grundbesitz
und Anlage GmbH

Matthias Voss ppa. Carsten Riemer