

# HGA Mitteleuropa III AG & Co. KG

Hamburg

## Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2007 bis zum 31.12.2007

### Bilanz

#### Aktiva

|  | 31.12.2007<br>EUR | 31.12.2006<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| A. Anlagevermögen  | 48.618.480,82     | 56.485.124,82     |
| I. Finanzanlagen   | 48.618.480,82     | 56.485.124,82     |
| B. Umlaufvermögen  | 9.719.504,69      | 3.121.235,62      |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                 | 14.428,37         | 587,28            |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 9.705.076,32      | 3.120.648,34      |
| Bilanzsumme, Summe Aktiva  | 58.337.985,51     | 59.606.360,44     |

#### Passiva

|  | 31.12.2007<br>EUR | 31.12.2006<br>EUR |
|--|-------------------|-------------------|
| A. Eigenkapital                                | 58.208.445,03     | 59.566.366,44     |
| I. Kapitalanteile                              | 54.868.695,03     | 56.226.616,44     |
| 1. Kapitalanteile der Kommanditisten           | 54.868.695,03     | 56.226.616,44     |
| II. Kapitalrücklage                            | 3.339.750,00      | 3.339.750,00      |
| B. Rückstellungen                              | 90.274,88         | 14.744,00         |
| C. Verbindlichkeiten                           | 39.265,60         | 25.250,00         |
| I. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 39.265,60         | 25.250,00         |
| Bilanzsumme, Summe Passiva                     | 58.337.985,51     | 59.606.360,44     |

### Anhang

#### I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die HGA Mitteleuropa III GmbH & Co. KG (vormals HGA Mitteleuropa III GmbH & Co. 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.

#### II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Einzelnen wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

- Das **Finanzanlagevermögen** ist zu Anschaffungskosten einschließlich Anschaffungsnebenkosten 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** (48.618.480,82 EUR) ist in einem Anlagenspiegel dargestellt.

Der Abgang resultiert aus Entnahmen in Höhe von 7.866.644,00 EUR aus den Beteiligungsgesellschaften.

Die Gesellschaft wurde durch Vertrag vom 2. September 2004 gegründet.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** (14.428,37 EUR) bestehenaus Zinsforderungen für den Monat Dezember 2007 gegen die HSH Nordbank AG, Hamburg/Kiel.

Die Restlaufzeiten der Forderungen betragen unter einem Jahr.

Die **Guthaben bei Kreditinstituten** (9.705.076,32 EUR) betreffen Kontokorrentkonten und ein Termingeldkonto bei der HSH Nordbank AG, Hamburg/Kiel.

Die **sonstigen Rückstellungen** (90.274,88 EUR) enthalten im Wesentlichen Aufwendungen für die Gesellschaftsverwaltung 2007 und Abschluss- und Prüfungskosten für das Jahr 2007.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** (39.265,60 EUR) resultieren im Wesentlichen aus der Gesellschaftsverwaltung für das vierte Quartal 2007 sowie die Haftungsvergütung 2007.

Die **Verbindlichkeiten** sind in der Anlage zum Anhang in einem Verbindlichkeitspiegel dargestellt.

#### 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 (vormals HSH N Real Estate AG) eingetreten.

Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 25. Oktober 2007. Die neue Firma lautet „HGA Mitteleuropa III AG & Co. KG“.

Gesellschafter sind:

- HSH Real Estate AG (vormals HSH N Real Estate AG), Hamburg, (gez. Kapital 90.007.000,00) 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 5.000,00 EUR, davon Hafteinlage 500,00 EUR)
- HSH Real Estate Treuhand GmbH, Hamburg (vormals HSH N Real Estate Treuhand GmbH), als Treuhandkommanditistin (Einlage 65.785.000,00 EUR, davon Hafteinlage 6.578.500,00 EUR)
- Direktkommanditisten (Einlage 1.010.000,00 EUR, davon Hafteinlage 101.000,00 EUR)

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

Der **Verlustvortrag** vom 1. Januar 2007 von **10.573.383,56 EUR** und der **Jahresfehlbetrag 2007** von **76.616,08 EUR** ergeben insgesamt einen **negativen Saldo** der Ergebniskonten der Kommanditisten in Höhe von **10.649.999,64 EUR**.

Die Geschäftsführung schlägt vor, diesen auf neue Rechnung vorzutragen.

Die Gesellschaft hält 74,00 % der Anteile an der KNS Krakau Neue Stadtmitte GmbH & Co. KG, Hamburg

Das Eigenkapital der KNS Krakau Neue Stadtmitte GmbH & Co. KG, Hamburg, beträgt zum 31. Dezember 2007 53.483.193,42 EUR.

Der Jahresfehlbetrag für das Jahr 2007 beträgt 27.609,54 EUR.

Hamburg, den 29. April 2008

HSH Real Estate AG

*ppa. Paul-Friedrich Beuermann*

*ppa. Hermann Witt*

HGA Capital Grundbesitz und Anlage GmbH

*Matthias Voss*

*ppa. Carsten Riemer*

Verbindlichkeitspiegel

| Art der Verbindlichkeit                        | Restlaufzeit bis zu einem Jahr<br>EUR | Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren<br>EUR | Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren<br>EUR | Summe<br>EUR |
|--|---------------------------------------|--|--|--------------|
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 39.265,60                             | 0,00   | 0,00   | 39.265,60    |
| im Vorjahr                                     | 25.250,00                             | 0,00   | 0,00   | 25.250,00    |