

asuco 1 Zweitmarktfonds pro GmbH & Co. KG

Oberhaching

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020

Bilanz

Aktiva		
	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Anlagevermögen	49.178.853,94	55.475.635,75
I. Sachanlagen	186.720,04	201.962,80
II. Finanzanlagen	48.992.133,90	55.273.672,95
B. Umlaufvermögen	28.498.015,46	26.441.240,02
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	22.611.798,06	20.216.084,61
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	5.886.217,40	6.225.155,41
Bilanzsumme, Summe Aktiva	77.676.869,40	81.916.875,77
Passiva		
	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. Eigenkapital	77.670.372,00	81.902.280,21
I. Kapitalanteile	72.657.848,25	73.420.628,01
I. Kapitalanteile der Kommanditisten	72.657.848,25	73.420.628,01
II. Rücklagen	743.425,00	743.425,00
III. Jahrestüberschuss	4.269.098,75	7.738.227,20
B. Verbindlichkeiten	6.497,40	14.595,56
davon mit Restlaufzeit bis 1 Jahr	6.497,40	14.595,56
Bilanzsumme, Summe Passiva	77.676.869,40	81.916.875,77



Anhang für das Geschäftsjahr 2020

A. Allgemeine Angaben

Die asuco 1 Zweitmarktfonds pro GmbH & Co. KG (kurz: Gesellschaft) ist im Handelsregister beim Amtsgericht München unter der Nummer HRA 94610 eingetragen.

Der Jahresabschluss der Gesellschaft wurde gemäß § 264a HGB nach den Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB aufgestellt.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung, die nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt ist, sind entsprechend den §§ 266 und 275 Abs. 2 HGB gegliedert.

Der Kapitalanteil des persönlich haftenden Gesellschafters (Komplementär) ist nach § 264c Abs. 2 HGB getrennt von den Kapitalanteilen der Kommanditisten ausgewiesen.

Von den für kleine Kapitalgesellschaften vorgesehenen Erleichterungen nach den §§ 274a und 288 HGB und hinsichtlich der Aufstellung nach § 266 Abs. 1 Satz 3 HGB und nach § 276 HGB wird Gebrauch gemacht.

Der Jahresabschluss wird im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen wird mit den Anschaffungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Abschreibungen werden entsprechend der Nutzungsdauer linear vorgenommen.

Die unter den Finanzanlagen ausgewiesenen Anteile an verbundenen Unternehmen und die Beteiligungen werden grundsätzlich zu Anschaffungskosten inklusive aktivierungspflichtiger Anschaffungsnebenkosten angesetzt. Bei den Beteiligungen werden in den Abgängen ausschließlich die im abgelaufenen Geschäftsjahr von den einzelnen Zielfonds erhaltenen Ausschüttungen, soweit diese als Entnahmen zu werten sind, angesetzt. Soweit sich unter Berücksichtigung von Ausschüttungen (Entnahmen) und den zum Geschäftsjahresende ermittelten beizulegenden Werten der Zielfonds ein niedrigerer beizulegender Zeitwert der einzelnen Beteiligungen ergibt, werden diese zu den niedrigeren beizulegenden Zeitwerten angesetzt. Höhere beizulegende Zeitwerte zum Geschäftsjahresende werden durch entsprechende Zuschreibungen bis zu den ursprünglichen Anschaffungskosten der einzelnen Beteiligungen berücksichtigt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie 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.

Verbindlichkeiten werden mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert.

Erträge und Aufwendungen werden periodengerecht abgegrenzt.

C. Erläuterung zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem als Anlage beigefügten Anlagenspiegel ersichtlich.

2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht.

3. Eigenkapital

Vom gezeichneten Kapital sind 10 % als Hafteinlage im Handelsregister eingetragen.

Die Kapitalanteile der Kommanditisten setzen sich wie folgt zusammen:

	2020 EUR	2019 EUR
Gezeichnetes Kapital	100.010.000,00	100.010.000,00
- davon Haftkapital:	10.001.000,00	10.001.000,00
Entnahmen	-63.178.582,25	-54.677.575,29
Ergebnisvortrag	35.826.430,50	28.088.203,30
Kapitalanteile der Kommanditisten	72.657.848,25	73.420.628,01

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.

4. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind innerhalb eines Jahres fällig.

Verbindlichkeiten in Höhe von 1.858,70 EUR (Vorjahr: 3.163,71 EUR) bestehen gegenüber Gesellschaftern.

Sämtliche Verbindlichkeiten sind unbesichert.

D. Erläuterung zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Außerplanmäßige Abschreibung

Auf das Finanzanlagevermögen wurden im Geschäftsjahr 2020 Abschreibungen nach § 253 Abs. 3 Satz 6 HGB in Höhe von 2.116 TEUR auf den niedrigeren beizulegenden Wert vorgenommen. Zuschreibungen erfolgten in Höhe von 208 TEUR, da die Gründe für die Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Zeitwert entfallen sind.

E. Sonstige Angaben zur Bilanz

1. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

In 2014 wurde zur Absicherung eines Finanzierungsdarlehens im Zusammenhang mit der Beteiligung an einem Zielfonds eine selbstschuldnerische Höchstbetragsbürgschaft gegenüber der UniCredit Bank AG in Höhe von 11.000 TEUR abgegeben. Diese hatte sich zwischenzeitlich auf einen Betrag von 8.000 TEUR reduziert und hat sich zum 28.12.2020 erledigt.

In 2018 wurde zur Absicherung eines Finanzierungsdarlehens im Zusammenhang mit der mittelbaren Beteiligung an einem Zielfonds eine weitere selbstschuldnerische Höchstbetragsbürgschaft gegenüber der UniCredit Bank AG in Höhe von 2.000 TEUR abgegeben.

Weitere langfristige bzw. mehrjährige finanzielle Verpflichtungen, die für die Beurteilung der Finanzlage von Bedeutung sind, bestehen zum Abschlussstichtag nicht.

2. Anzahl der Mitarbeiter

Die Gesellschaft beschäftigt kein Personal.

3. Konzernabschluss

Von der Aufstellung eines Konzernabschlusses nach § 290 HGB ist die Gesellschaft aufgrund der größenabhängigen Erleichterung des § 293 HGB befreit.

Oberhaching, den 15.03.2021



Der persönlich haftende Gesellschafter
asuco Komplementär GmbH

gez. Robert List
(Geschäftsführer)

gez. Dietmar Schloz
(Geschäftsführer)

Der geschäftsführende Kommanditist
asuco Geschäftsbesorgungs GmbH

gez. Robert List
(Geschäftsführer)

gez. Dietmar Schloz
(Geschäftsführer)

Anlagespiegel

Anlagespiegel zum 31. Dezember 2020

asuco 1 Zweitmarktfonds pro GmbH & Co. KG

Oberhaching

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 31.12.2020 EUR	
A. Anlagevermögen						
I. Sachanlagen	271.496,15	0,00	0,00	0,00	271.496,15	
II. Finanzanlagen	58.887.805,61	0,00	4.379.380,85	0,00	54.508.424,76	
Summe Anlagevermögen	59.159.301,76	0,00	4.379.380,85	0,00	54.779.920,91	
	kumulierte Abschreibungen 01.01.2020 EUR	Abschreibungen Geschäftsjahr EUR	Zuschreibungen EUR	Abgänge Geschäftsjahr EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen						
I. Sachanlagen	69.533,35	15.242,76	0,00	0,00	0,00	84.776,11

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 31.12.2020 EUR	
II. Finanzanlagen	3.614.132,66	2.116.363,70	207.654,22	6.551,28	0,00	5.516.290,86
Summe Anlagevermögen	3.683.666,01	2.131.606,46	207.654,22	6.551,28	0,00	5.601.066,97
	Buchwert	Buchwert				
	01.01.2020	31.12.2020				
	EUR	EUR				
A. Anlagevermögen						
I. Sachanlagen	201.962,80	186.720,04				
II. Finanzanlagen	55.273.672,95	48.992.133,90				
Summe Anlagevermögen	55.475.635,75	49.178.853,94				

sonstige Berichtsbestandteile

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 30.09.2021 festgestellt.