

**Oltmann Gruppe Dachfonds Nr. 3 GmbH & Co. KG**

Leer

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019

Bilanz

| Aktiva | | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| | 31.12.2019 EUR | 31.12.2018 EUR |
| A. Anlagevermögen | 18.034.974,49 | 24.220.701,95 |
| I. Finanzanlagen | 18.034.974,49 | 24.220.701,95 |
| B. Umlaufvermögen | 339.899,72 | 271.423,52 |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 21.925,43 | 37.635,14 |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 317.974,29 | 233.788,38 |
| Summe Aktiva | 18.374.874,21 | 24.492.125,47 |
| Passiva | | |
| | 31.12.2019 EUR | 31.12.2018 EUR |
| A. Eigenkapital | 18.331.968,51 | 24.434.877,86 |
| I. Kapitalanteile der persönlich haftenden Gesellschafter | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitalanteile der Kommanditisten | 18.331.968,51 | 24.434.877,86 |
| III. Bilanzgewinn / Bilanzverlust im Sinne des § 264c Abs. 2 HGB bei Personen(handels)gesellschaften | 0,00 | 0,00 |
| B. Rückstellungen | 22.500,00 | 19.500,00 |
| C. Verbindlichkeiten | 20.405,70 | 37.747,61 |
| Summe Passiva | 18.374.874,21 | 24.492.125,47 |

Anhang



Allgemeine Angaben

Die Oltmann Gruppe Dachfonds Nr. 3 GmbH & Co. KG hat ihren Sitz in Leer und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Aurich (Registernummer: HRA 200964). Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt. Dabei wurden die für Personengesellschaften mit einer Kapitalgesellschaft als persönlich haftender Gesellschafterin geltenden Vorschriften der §§ 264 a bis 264 c HGB angewandt. Von den Erleichterungen für kleine Personengesellschaften & Co. gemäß § 288 HGB in Verbindung mit § 267 Abs. 1 HGB wurde teilweise Gebrauch gemacht. Der Abschluss umfasst die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung und den Anhang (einschließlich Verbindlichkeitspiegel). Für die Gewinn- und Verlustrechnung fand das Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB Anwendung. Im Interesse einer besseren Klarheit und Übersichtlichkeit wurden die nach den gesetzlichen Vorschriften bei den Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung anzubringenden Vermerke ebenso wie die Vermerke, die wahlweise in der Bilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang anzubringen waren, insgesamt im Anhang aufgeführt. Der Jahresabschluss wurde nach Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Erstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden, im Wesentlichen gegenüber dem Vorjahr unveränderten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend. Die Bewertungen erfolgten unter dem Aspekt der Fortführung des Betriebes (going-concern-concept). Der Ansatz des Finanzanlagevermögens erfolgte bei Anteilen zu Anschaffungskosten (bei Beteiligungen an Personengesellschaften unter Beachtung des IDW RS HFA 18) bzw. dem niedriger beizulegenden Wert. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden ebenso wie die Guthaben bei Kreditinstituten zum Nennbetrag angesetzt. Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Sie wurden in der Höhe passiviert, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen war. Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Erläuterungen zur Bilanz

Unter der Position Umlaufvermögen sind Forderungen gegenüber Gesellschaftern in Höhe von EUR 321,59 (Vorjahr: EUR 321,59) ausgewiesen. Die Fristigkeit der in der Bilanz gezeigten Verbindlichkeiten stellt sich wie folgt dar:

| Verbindlichkeiten | 31.12.2019 | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | über 5 Jahre |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|--------------|
| | [EUR] | [EUR] | [EUR] | [EUR] |
| Summe: | 20.405,70 | 20.405,70 | 0,00 | 0,00 |
| (Vorjahr) | (37.747,61) | (37.747,61) | (0,00) | (0,00) |

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von EUR 12.517,55 (Vorjahr: EUR 0,00) enthalten. Der Bilanzposten „Sonstige Verbindlichkeiten“ beinhaltet Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 30.000,00).

Sonstige Angaben

Arbeitnehmer

Die Zahl der im Geschäftsjahr durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter betrug: null.

Leer, 07.05.2020

OTRF Verwaltungs GmbH

gez. Volker Beckmann



(Geschäftsführer)

Die Feststellung bzw. Billigung des Jahresabschlusses erfolgte am 25.6.2020.