

## reconcept 08 Anleihe der Zukunftsenergien Multi Asset-Portfolio GmbH & Co. KG

Hamburg

### Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2018 bis zum 31.12.2018

#### Bilanz

**Aktiva**

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>	1.368.301,67	1.025.015,13
<b>I. Finanzanlagen</b>	1.368.301,67	1.025.015,13
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.368.301,67	1.025.015,13
<b>B. Umlaufvermögen</b>	2.949.141,31	3.348.525,01
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	1.181,62	23.479,47
1. Forderungen gegen Gesellschafter	1.181,62	1.181,62
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	22.297,85
<b>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	2.947.959,69	3.325.045,54
<b>C. nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Verlustanteile der Kommanditisten</b>	1.226.228,96	963.734,75
<b>Bilanzsumme, Summe Aktiva</b>	5.543.671,94	5.337.274,89

**Passiva**

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>	0,00	0,00
<b>I. Kapitalanteile</b>	0,00	0,00
1. Kapitalanteile der persönlich haftenden Gesellschafter	0,00	0,00
<b>B. Rückstellungen</b>	19.587,99	28.288,67
1. sonstige Rückstellungen	19.587,99	28.288,67
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	5.524.083,95	5.308.986,22
1. Anleihen	5.181.000,00	5.176.000,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	64.762,50	62.684,55

	<b>31.12.2018</b> <b>EUR</b>	<b>31.12.2017</b> <b>EUR</b>
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	250.909,22	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	250.909,22	0,00
4. sonstige Verbindlichkeiten	27.412,23	70.301,67
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	27.412,23	70.301,67
<b>Bilanzsumme, Summe Passiva</b>	<b>5.543.671,94</b>	<b>5.337.274,89</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung

	<b>1.1.2018 - 31.12.2018</b> <b>EUR</b>	<b>1.1.2017 - 31.12.2017</b> <b>EUR</b>
1. Rohergebnis	32.149,04	1.181,62
2. Personalaufwand	0,00	1.205,74
a) Löhne und Gehälter	0,00	918,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	287,74
3. sonstige betriebliche Aufwendungen	25.965,40	456.132,82
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	268.677,85	58.555,51
davon an verbundene Unternehmen	23,01	202,15
5. Jahresfehlbetrag	262.494,21	514.712,45

## Anhang

### I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Die reconcept 08 Anleihe der Zukunftsenergien Multi Asset-Portfolio GmbH & Co. KG hat ihren Sitz in Hamburg. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Hamburg unter HRA 119081 eingetragen.

Die Gesellschaft wurde am 6. Juli 2015 gegründet.

### II. Allgemeine Angaben zu Inhalt und Gliederung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) sowie den einschlägigen Vorschriften im Gesellschaftsvertrag aufgestellt. Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgte nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB. Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine Personen-

handelsgesellschaft, auf die nach § 267 HGB i.V.m. § 264a HGB die Rechnungslegungsgrundsätze einer kleinen Kapitalgesellschaft anzuwenden sind. Erleichterungen für kleine Kapitalgesellschaften wurden teilweise in Anspruch genommen.

Da die Gesellschaft mit einer Namensschuldverschreibung Vermögensanlagen i.S.v. § 1 Abs. 2 Nr. 6 VermAnlG emittiert hat bzw. zuvor eine entsprechende Vermögensanlage angeboten hat, hat sie darüber hinaus die besonderen Rechnungslegungsvorschriften der §§ 23 bis 26 VermAnlG beachtet.



### III. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag ein negatives Eigenkapital aus. Sie ist daher bilanziell überschuldet.

Aufgrund des bestehenden qualifizierten Rangrücktritts für das Anleihekaptal, besteht trotz bilanzieller Überschuldung keine Überschuldung im insolvenzrechtlichen Sinne. Die Anfangsverluste entsprechen der Unternehmensplanung. Die Geschäftsführung geht im Rahmen der Unternehmensplanung von einer positiven Fortführungsprognose aus.

Die auf die Posten der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften.

Die **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** wurden zu Nennwerten bilanziert.

Das **Guthaben bei Kreditinstituten** wurde zum Nominalwert angesetzt.

Die **Rückstellungen** erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten und sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

### IV. Erläuterungen zur Bilanz

#### Eigenkapital

Zum Bilanzstichtag beträgt die auf dem Festkapitalkonto verbuchte Pflichteinlage der Kommanditistin EUR 1.000,00. Die persönlich haftende Gesellschafterin ist nicht am Vermögen der Gesellschaft beteiligt und weder berechtigt noch verpflichtet, eine Einlage zu leisten.

#### Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen die Kosten für die Erstellung und des Jahresabschlusses sowie für die Erstellung der Steuererklärungen für die Jahre 2017 und 2018.

#### Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen vollständig gegenüber verbunden Unternehmen.

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

### V. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

### IV. Sonstige Angaben

Im Geschäftsjahr 2018 wurden keine Arbeitnehmer beschäftigt.

#### Organe der Gesellschaft

Die Geschäftsführung und Vertretung der reconcept 08 Anleihe der Zukunftsenergien Multi Asset-Portfolio GmbH & Co. KG obliegt der persönlich haftenden Gesellschafterin reconcept Capital 02 GmbH, Hamburg. Das gezeichnete Kapital der persönlich haftenden Gesellschafterin beträgt TEUR 25.

Einzelvertretungsberechtigte Geschäftsführer der persönlich haftenden Gesellschafterin ist Herr Karsten Reetz, Kaufmann.

#### Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen aus Dienstleistungsverträgen belaufen sich auf TEUR 30. Sie betreffen in Höhe von TEUR 30 verbundene Unternehmen

#### Ergebnisverwendung

Der Jahresfehlbetrag wurde den Ergebnissonderkonten belastet und wird bilanziell als Bilanzverlust gezeigt.

#### Anteilsbesitz



---

Name, Sitz	Anteil %	Eigenkapital 31.12.2017 TEUR	Jahresergebnis 2017 TEUR
Windkraft Pfaffengrün GmbH & Co. KG, Hamburg,	30,00	1.051	128
GEHO Sun PVA 5 GmbH & Co. KG, Roggentin	100,00	115	-157
reconcept 09 Windenergie Deutschland GmbH & Co. KG, Hamburg	12,40	1.717	-1.688

Hamburg, den 28. Juni 2019

**reconcept Capital 02 GmbH**  
*vertreten durch den Geschäftsführer*  
*Karsten Reetz*

### **sonstige Berichtsbestandteile**

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde vor der Feststellung offengelegt.