

## Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG

Langen

**Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019**

Bilanz zum 31. Dezember 2019

**der Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG, Langen**

**Aktiva**

	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2018
	EUR	EUR
A. Finanzanlagevermögen		
Sonstige Ausleihungen	0,00	839.568,97
B. Umlaufvermögen		
Guthaben bei Kreditinstituten	709,06	1.176,79
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	2.230,00
D. Nicht durch Vermögenseinlagen und Gewinne gedeckte Entnahmen der Kommanditisten	5.655.079,18	2.452.799,42
	5.655.788,24	3.295.775,18

**Passiva**

	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2018
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Kapitalanteile		
1. Kapitalanteile persönlich haftender Gesellschafter - Festkapital	0,00	0,00
2. Kapitalanteile der Kommanditisten		
a) Festkapital	50.001.000,00	50.001.000,00
b) Entnahmen auf das Festkapital	-50.000.000,00	-50.000.000,00
	1.000,00	1.000,00
c) Gewinnsonderkonten	8.089.509,22	8.136.000,14



	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2018
	EUR	EUR
d) Entnahmen auf Gewinne	-13.745.588,40	-10.589.799,56
	-5.655.079,18	-2.452.799,42
II. Nicht durch Vermögenseinlagen und Gewinne gedeckte Entnahmen der Kommanditisten	5.655.079,18	2.452.799,42
	0,00	0,00
B. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	23.360,00	21.240,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10,43	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.759,60	1.541,05
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.012.628,01	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber nahestehenden Unternehmen	0,00	418.181,65
5. Sonstige Verbindlichkeiten	950,00	992,37
	2.019.348,04	420.715,07
D. Rechnungsabgrenzungsposten	3.613.080,20	2.853.820,11
	5.655.788,24	3.295.775,18

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019

der Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG, Langen

	2019	2018
	EUR	EUR
1. Sonstige betriebliche Erträge	750,90	2.825,00
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	481.709,94	820.973,14
	-480.959,04	-818.148,14
3. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	440.071,43	1.140.331,38
4. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	131,42
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.603,31	59.757,25
	434.468,12	1.080.705,55
6. Jahresfehlbetrag (i.V. Jahresüberschuss)	-46.490,92	262.557,41



	2019	2018
	EUR	EUR
7. Belastung (i.V. Gutschrift) auf Kapitalkonten der Kommanditisten	46.490,92	-262.557,41
8. Ergebnis nach Verwendungsrechnung	0,00	0,00

## Anhang für das Geschäftsjahr 2019 der Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG, Langen

### A. Rechnungslegungsgrundsätze

Bei der Bilanzierung und Bewertung sind im Jahresabschluss der Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG, Langen (Amtsgericht Osnabrück, HRA 205488), die Vorschriften des HGB für kleine Kommanditgesellschaften i. S. d. § 264a i. V. m. § 267 Abs. 1 HGB sowie die spezialgesetzlichen Vorschriften des VermAnlG angewandt worden. Nach § 26 Abs. 2 VermAnlG i. V. m. § 326 des Handelsgesetzbuchs sind die größenabhängigen Erleichterungen für kleine Kapitalgesellschaften hingegen nicht anzuwenden. Die Kapitalflussrechnung wird durch die Gesellschaft freiwillig erstellt und die Erleichterung nach § 24 Abs. 1 VermAnlG wird nicht in Anspruch genommen. Darstellung, Gliederung sowie Ansatz und Bewertung des Jahresabschlusses entsprechen den Vorjahresgrundsätzen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

Die Finanzanlagen sind zu Anschaffungskosten bewertet.

Die Guthaben bei Kreditinstituten sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen und sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages bewertet. Zukünftige Preis- und Kostensteigerungen werden berücksichtigt, sofern ausreichend objektive Hinweise für deren Eintritt vorliegen.

Die Verbindlichkeiten werden zum Erfüllungsbetrag bilanziert.

### B. Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

#### I. Bilanz

##### 1. Finanzanlagen

In den sonstigen Ausleihungen wird der Gewinnanspruch (netto) aus der stillen Beteiligung an der ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH, Langen, in Höhe von TEUR 0 (i. V. TEUR 840) ausgewiesen. Der Gewinnanspruch (netto) des Vorjahres (TEUR 840) sowie des laufenden Jahres (TEUR 324) wurden jeweils vollständig mit den unter dem passiven Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesenen Vorauszahlungen auf künftige Gewinne verrechnet. Die kumulierten Ausschüttungen/Entnahmen betragen - TEUR 42.301 (i. V. - TEUR 42.301) und die insgesamt getätigten Einlagen betragen TEUR 42.301 (i. V. TEUR 42.301), sodass sich insgesamt der Bilanzansatz in Höhe von TEUR 0 (i. V. TEUR 840) ergibt.

##### 2. Guthaben bei Kreditinstituten

Die Position enthält das Guthaben bei zwei Kreditinstituten. Die Veränderungen ergeben sich aus der Kapitalflussrechnung in Anlage 4.

##### 3. Eigenkapital

Das Kapital der Kommanditisten setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2019	31.12.2018
	TEUR	TEUR
Gezeichnetes Kommanditkapital	50.001	50.001



	31.12.2019	31.12.2018
	TEUR	TEUR
Ausstehende Einlagen	0	0
Kapitalkonto I	50.001	50.001
Kapitalkonto II	0	0
Kapitalkonto III	-55.656	-52.454
	-5.655	-2.453

Von dem gezeichneten Kommanditkapital in Höhe von TEUR 50.001 sind zum Bilanzstichtag TEUR 50.001 bei der Eintragung im Handelsregister berücksichtigt. Das eingetragene Haftkapital beträgt TEUR 50.

Die Bilanz weist zum 31. Dezember 2019 nicht durch Vermögenseinlagen und Gewinne gedeckte Entnahmen der Kommanditisten von TEUR 5.655 aus. Durch die stille Beteiligung der Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG, Langen, am Gewinn, den stillen Reserven sowie der Unternehmenswertentwicklung der ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH, Langen, ergibt sich jedoch aufgrund der stillen Reserven im Anlagevermögen der ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH, Langen, keine Überschuldung der Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG im insolvenzrechtlichen Sinne.

#### 4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betreffen das Kontokorrentkonto der ThomasLloyd Global Asset Management (Schweiz) AG, Zürich. Die Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen Umsatzsteuer in Höhe von TEUR 1 (i. V. TEUR 1). Die Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Eventualverbindlichkeiten: Die Geschäftsführung ist nach pflichtgemäßem Ermessen berechtigt, aber nicht verpflichtet, auf den voraussichtlichen Entnahme- oder Ausschüttungsanspruch monatlich Vorabzahlungen vorzunehmen, wobei jährlich Vorabzahlungen in Höhe von bis zu 18 % p.a. bezogen auf den Zeichnungsbetrag zulässig sind.

#### 5. Rechnungsabgrenzungsposten

In dem Rechnungsabgrenzungsposten werden von der ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH, Langen, erhaltene Vorauszahlungen auf künftige Gewinnansprüche ausgewiesen.

## II. Gewinn- und Verlustrechnung

### Finanzergebnis

Als Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens wird der auf die stille Beteiligung entfallende Gewinnanteil aus der Beteiligung an der ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH, Langen, ausgewiesen.

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen betreffen Zinsaufwendungen gegenüber Gesellschaftern in Höhe von TEUR 6 (i. V. TEUR 0).

### C. Sonstige Angaben

#### 1. Persönlich haftender Gesellschafter

Die Cleantech Management GmbH, Langen, mit einem gezeichneten Kapital von TEUR 25 ist alleinige persönlich haftende Gesellschafterin. Die Haftungsvergütung für die Gesellschafterin beträgt TEUR 3.

#### 2. Personal

Im Geschäftsjahr wurden keine Arbeitnehmer beschäftigt.

#### 3. Wichtige Verträge

#### Stille Beteiligung



Die Gesellschaft hat am 1. Juli 2011 und Nachtrag vom 18. Juli 2013 mit der ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH, Langen, einen Vertrag über die Errichtung einer typisch stillen Gesellschaft geschlossen. Die typisch stille Gesellschaft wurde bis zum 31. Dezember 2032 fest vereinbart und kann vorher nur aus einem wichtigen Grund gekündigt werden. Die Nominaleinlage beträgt TEUR 42.301 und kann durch den stillen Gesellschafter in Raten erbracht werden. Eine Verpflichtung des stillen Gesellschafters zur Leistung von Nachschüssen über die gezeichnete Einlage hinaus besteht nicht. Entnahmen sind grundsätzlich nur in Gewinnjahren und grundsätzlich nur in Höhe des Gewinnanteils des typisch stillen Gesellschafters zulässig. Abweichend von diesem Grundsatz sind gewinnunabhängige Entnahmen möglich. Durch Entnahmen darf kein negatives Kapitalkonto entstehen, bzw. es darf sich ein negatives Kapitalkonto nicht erhöhen. Dem stillen Gesellschafter stehen keine Mitwirkungs- oder Mitspracherechte zu. Der typisch stille Gesellschafter ist am Gewinn des Unternehmens beteiligt. An einem Verlust nimmt der typisch stille Gesellschafter nicht teil. Der typisch stille Gesellschafter ist am Vermögen, den stillen Reserven und dem Unternehmenswert der ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH, Langen, beteiligt. Der typisch stille Gesellschafter tritt mit seinen Entnahme- und Abfindungsansprüchen im Rang hinter die Erfüllung der Forderungen von Gläubigern der Unternehmensträgerin zurück.

Die Basis für den Anteil am Gewinn des Unternehmens als stiller Gesellschafter bildet die gezeichnete und eingezahlte Nominalanlage.

#### **Treuhandvertrag**

Die Cleantech Treuermögen GmbH, Langen, übernimmt als Treuhandkommanditistin die Aufgabe der treuhänderischen Verwaltung der Kommanditbeteiligungen für diejenigen Anleger, die sich mittelbar als Treugeber an der Fondsgesellschaft beteiligen. Rechtsgrundlage der Tätigkeit der Cleantech Treuermögen GmbH ist der Treuhandvertrag vom 20. Januar 2011. Der Treugeber kann jederzeit das Treuhandverhältnis durch schriftliche Erklärung gegenüber der Cleantech Treuermögen GmbH kündigen und die Herausgabe der treuhänderisch gehaltenen Beteiligung verlangen und seine Rechte als Direktkommanditist wahrnehmen.

#### **4. Ergebnisverwendung**

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 46 wird in voller Höhe dem Kapitalkonto III der Kommanditisten belastet.

#### **5. Nachtragsbericht**

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach dem Schluss des Geschäftsjahres nicht eingetreten.

#### **D. Versicherung der Geschäftsführung**

Wir versichern nach bestem Wissen, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG vermittelt und im Lagebericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage der Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG so dargestellt sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG beschrieben sind.

Langen, 18. November 2020

**Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG**

*vertreten durch*

*Cleantech Management GmbH*

*Geschäftsführung*

*Matthias Klein*

*und*

*ThomasLloyd Global Asset Management (Schweiz) AG*

*Geschäftsführung*

*Matthias Klein*

## **Kapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr 2019**

### **der Cleantech Infrastrukturgesellschaft mbH & Co. KG, Langen**