

# **JAHRESABSCHLUSS**

zum 31. Dezember 2013

**Dubai Direkt Fonds GmbH & Co. KG i.L.**

Benrather Schlossallee 101

40597 Düsseldorf

Finanzamt: Berlin für Körperschaften IV

Steuer-Nr: 30/149/50080

## BILANZ zum 31. Dezember 2013

Dubai Direkt Fonds GmbH &amp; Co. KG i.L., Düsseldorf

## AKTIVA

|   | EUR                 | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|---|---------------------|----------------------|----------------|
| <b>A. Ausstehende Einlagen</b>  |                     |                      |                |
| I. von Kommanditisten   |                     | 5.300,00             | 5.300,00       |
| <b>B. Anlagevermögen</b>  |                     |                      |                |
| I. Finanzanlagen  |                     |                      |                |
| 1. Beteiligungen  |                     | 31.209,20            | 0,00           |
| <b>C. Umlaufvermögen</b>  |                     |                      |                |
| I. Vorräte  |                     |                      |                |
| 1. fertige Erzeugnisse und Waren  | 4.728.545,97        |                      | 11.309.664,12  |
| 2. geleistete Anzahlungen   | <u>1.686.361,66</u> | 6.414.907,63         | 1.686.361,66   |
| II. Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände                                      |                     |                      |                |
| 1. Forderungen aus Lieferungen<br>und Leistungen  | 24.669,00           |                      | 0,00           |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände  | <u>330.705,23</u>   | 355.374,23           | 83.306,10      |
| III. Kassenbestand, Bundesbank-<br>guthaben, Guthaben bei<br>Kreditinstituten und Schecks |                     | 49.334,74            | 151.466,70     |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |                     | 84.726,85            | 5.626,50       |
|   |                     | <hr/>                | <hr/>          |
|   |                     | 6.940.852,65         | 13.241.725,08  |
|   |                     | <hr/> <hr/>          | <hr/> <hr/>    |

## BILANZ zum 31. Dezember 2013

Dubai Direkt Fonds GmbH &amp; Co. KG i.L., Düsseldorf

## PASSIVA

|   | EUR                 | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|---|---------------------|----------------------|----------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>  |                     |                      |                |
| I. Kapitalanteile Kommanditisten  |                     | 2.625.297,31         | 3.047.872,20   |
| II. Rücklagen   |                     | 487.090,00           | 487.090,00     |
| <b>B. Rückstellungen</b>  |                     |                      |                |
| 1. sonstige Rückstellungen  |                     | 355.530,33           | 335.530,33     |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>   |                     |                      |                |
| 1. Verbindlichkeiten aus<br>Lieferungen und Leistungen  | 349.517,78          |                      | 577.161,45     |
| - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr<br>EUR 349.517,78<br>(EUR 577.161,45)     |                     |                      |                |
| 2. sonstige Verbindlichkeiten   | <u>3.123.417,23</u> | 3.472.935,01         | 8.794.071,10   |
| - davon mit einer Restlaufzeit<br>bis zu einem Jahr<br>EUR 3.123.417,23<br>(EUR 8.794.071,10) |                     |                      |                |
|   |                     | _____                | _____          |
|   |                     | 6.940.852,65         | 13.241.725,08  |
|   |                     | =====                | =====          |

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Dubai Direkt Fonds GmbH & Co. KG i.L., Düsseldorf

|  | EUR              | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR    |
|--|------------------|----------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse  |                  | <u>317.267,07</u>    | <u>394.013,50</u> |
| <b>2. Gesamtleistung</b>   |                  | 317.267,07           | 394.013,50        |
| 3. sonstige betriebliche Erträge   |                  |                      |                   |
| a) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit              |                  | 6.665.051,81         | 87.241,41         |
| 4. Materialaufwand   |                  |                      |                   |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren     |                  | 6.581.118,15         | 0,00              |
| 5. Personalaufwand   |                  |                      |                   |
| a) Löhne und Gehälter  | 20.417,55        |                      | 0,00              |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>941,46</u>    | 21.359,01            | 0,00              |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen  |                  |                      |                   |
| a) ordentliche betriebliche Aufwendungen                                       |                  |                      |                   |
| aa) Raumkosten   | 477.860,98       |                      | 112.966,47        |
| ab) Werbe- und Reisekosten   | 6.831,45         |                      | 6.242,07          |
| ac) verschiedene betriebliche Kosten   | 269.072,12       |                      | 661.329,51        |
| b) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit         | <u>48.820,93</u> | 802.585,48           | 20.203,97         |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  |                  | <u>229,33</u>        | <u>706,96</u>     |
| <b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                         |                  | 422.514,43-          | 318.780,15-       |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  |                  | 60,46                | 0,00              |
| <b>10. Jahresfehlbetrag</b>  |                  | <u>422.574,89</u>    | <u>318.780,15</u> |
| Übertrag   |                  | 422.574,89-          | 318.780,15-       |

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Dubai Direkt Fonds GmbH &amp; Co. KG i.L., Düsseldorf

|                                     | EUR | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|-------------------------------------|-----|----------------------|----------------|
| Übertrag                            |     | 422.574,89-          | 318.780,15-    |
| 11. Gutschrift auf<br>Kapitalkonten |     | 422.574,89-          | 318.780,15-    |
|                                     |     | <hr/>                | <hr/>          |
| <b>12. Bilanzgewinn</b>             |     | 0,00                 | 0,00           |
|                                     |     | <hr/> <hr/>          | <hr/> <hr/>    |

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Dubai Direkt Fonds GmbH & Co. KG i.L.  
Düsseldorf

| Konto    | Bezeichnung                             | Entwicklung<br>der                                 | Stand zum<br>01.01.2013<br>EUR            | Zugang<br>Abgang-<br>EUR                  | Umbuchung<br>EUR | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>EUR | Stand zum<br>31.12.2013<br>EUR             |
|----------|---|--|---|---|------------------|--------------------------------------|--|
| 0320 000 | Einrichtungen für<br>Wohnbauten         | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung                     | 20.431,20<br>11.918,20                    | 6.810,00                                  |                  |                                      | 20.431,20<br>18.728,20                     |
|          |   | <b>Buchwerte</b>                                   | <b>8.513,00</b>                           |   |                  | <b>6.810,00</b>                      | <b>1.703,00</b>                            |
| 0850 000 | Beteiligungen an<br>Kapitalgesellschaft | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung                     |   | 31.209,20                                 |                  |                                      | 31.209,20<br>0,00                          |
|          |   | <b>Buchwerte</b>                                   |   | <b>31.209,20</b>                          |                  |                                      | <b>31.209,20</b>                           |
| Summe    |   | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> | 20.431,20<br>11.918,20<br><b>8.513,00</b> | 31.209,20<br>6.810,00<br><b>31.209,20</b> |                  | <b>6.810,00</b>                      | 51.640,40<br>18.728,20<br><b>32.912,20</b> |

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Dubai Direkt Fonds GmbH & Co. KG i.L.  
Düsseldorf

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung      | Datum<br>AfA-Art<br>ND | Entw.<br>der<br>%              | Stand zum<br>01.01.2013<br>EUR | Zugang<br>Abgang-<br>EUR | Umbuchung<br>EUR | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>EUR | Stand zum<br>31.12.2013<br>EUR |
|-------------------|---|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------------------|
| <b>0320 000</b>   | <b>Einrichtungen für<br/>Wohnbauten</b> |                        |                                |                                |                          |                  |                                      |                                |
| 320000001         | Showroom Einrichtung                    | 18.04.2011             | AHK                            | 20.431,20                      |                          |                  |                                      | 20.431,20                      |
|                   |   | Linear                 | Absch                          | 11.918,20                      | 6.810,00                 |                  |                                      | 18.728,20                      |
|                   |   | <b>3/00 33,33</b>      | <b>BW</b>                      | <b>8.513,00</b>                |                          |                  | <b>6.810,00</b>                      | <b>1.703,00</b>                |
| Summe             | Einrichtungen für<br>Wohnbauten         |                        | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung | 20.431,20<br>11.918,20         | 6.810,00                 |                  |                                      | 20.431,20<br>18.728,20         |
|                   |   |                        | <b>Buchwerte</b>               | <b>8.513,00</b>                |                          |                  | <b>6.810,00</b>                      | <b>1.703,00</b>                |

## Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2013 bis 31.12.2013

Dubai Direkt Fonds GmbH & Co. KG i.L.  
Düsseldorf

| Konto<br>Inventar | Bezeichnung<br>Inventarbezeichnung              | Datum<br>Afa-Art<br>ND | Entw.<br>der<br>%                                  | Stand zum<br>01.01.2013<br>EUR | Zugang<br>Abgang-<br>EUR | Umbuchung<br>EUR | Abschreibung<br>Zuschreibung-<br>EUR | Stand zum<br>31.12.2013<br>EUR        |
|-------------------|---|------------------------|--|--------------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>0850 000</b>   | <b>Beteiligungen an<br/>Kapitalgesellschaft</b> |                        |  |                                |                          |                  |                                      |                                       |
| 850000001         | Share Capital DDFone FZE                        | 13.04.2013             | AHK<br>Keine Afa<br>0,00 BW                        |                                | 31.209,20                |                  |                                      | 31.209,20<br>0,00<br><b>31.209,20</b> |
| Summe             | Beteiligungen an<br>Kapitalgesellschaft         |                        | Ansch-/Herst-K<br>Abschreibung<br><b>Buchwerte</b> |                                | 31.209,20                |                  |                                      | 31.209,20<br>0,00<br><b>31.209,20</b> |

**Dubai Direkt Fonds GmbH & Co. KG i.L., Düsseldorf**

**I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Angaben zur Vermittlung eines besseren Einblicks in die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die nachfolgenden, zusätzlichen Angaben sind bei der Beurteilung der wirtschaftlichen Lage zu beachten:

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibung vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear und degressiv vorgenommen.

Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

**II. Angaben zur Bilanz**

Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre und der Sicherungsrechte

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)

Angaben zu Restlaufzeitvermerken

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00)

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt EUR 3.123.417,23 (Vorjahr: EUR 8.794.071,10).

**III. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Keine

#### IV. Sonstige Angaben

Namen der Geschäftsführung

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs wurden die Geschäfte des Unternehmens durch folgende Personen geführt:

Geschäftsführung: Herr Prof. Dr. Julius F. Reiter als Liquidator

gez. Prof. Dr. Julius F. Reiter, Liquidator

