GHL Zweite Gesellschaft für Hafen- und Lagereiimmobilien-Verwaltung GmbH Hamburg

Testatsexemplar
Jahresabschluss und Lagebericht
31. Dezember 2011

Ernst & Young GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

ERNST & YOUNG

ERNST & YOUNG

Bestätigungsvermerk

An die GHL Zweite Gesellschaft für Hafen- und Lagereiimmobilien-Verwaltung mbH:

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung - unter Einbeziehung der Buchführung der GHL Zweite Gesellschaft für Hafen- und Lagereiimmobilien-Verwaltung mbH, Hamburg, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften des Ersten Abschnitts des Dritten Buchs des HGB unter Inanspruchnahme der Erleichterungen gemäß § 264 Abs. 3 HGB sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

ERNST & YOUNG

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften sowie den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Hamburg, 6. März 2012

Ernst & Young GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Grummer
Wirtschaftsprüfer

Röseler
Wirtschaftsprüfer

ERNST & YOUNG GMBH WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
STUTTGART ZWEIGNIEDERLASSUNG HAMBURG

GHL Zweite Gesellschaft für Hafen- und Lagereiimmobilien-Verwaltung mbH, Hamburg

Bilanz zum 31. Dezember 2011

Aktiva

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	12.578.602,95	3.525.450,79
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	111.664,46	7.030,26
	12.690.267,41	3.532.481,05
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Unfertige Leistungen	189.970,88	182.954,93
2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.107,07	0,00
II. Sonstige Vermögensgegenstände	4.076,75	0,26
III. Guthaben bei Kreditinstituten	9.432,26	21.042,49
	211.586,96	203.997,68
	12.901.854,37	3.736.478,73

Passiva

	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	25.564,59
II. Kapitalrücklage	3.210.079,79	500.000,00
III. Andere Gewinnrücklagen	348.822,07	348.822,48
	3.608.901,86	874.387,07
B. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	528.423,41	305.288,24
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	650.757,54	19.925,43
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	192.050,88	182.891,60
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.131,48	11.240,35
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen –davon gegenüber Gesellschafter EUR 7.902.548,43 (i. Vj. EUR 2.342.044,86)–	7.902.548,43	2.342.044,86
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.040,77	701,18
	8.764.529,10	2.556.803,42
	12.901.854,37	3.736.478,73

GHL Zweite Gesellschaft für Hafen- und Lagereiimmobilien-Verwaltung mbH, Hamburg

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2011

	2011 EUR	2010 EUR
1. Umsatzerlöse	4.269.627,32	1.603.946,04
2. Erhöhung/Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen	7.015,95	85.600,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	45.142,15	154.330,72
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	109.443,88	59.294,49
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	1.243.733,64	555.414,04
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.155.580,08	585.774,54
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	44.783,01	14.174,82
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen --davon an verbundene Unternehmen EUR 120.948,63 (I. Vj. EUR 26.614,18)-- --davon aus der Aufzinsung EUR 25.902,02 (I. Vj. EUR 16.353,31)--	278.396,10	130.707,25
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.579.414,73	526.861,26
10. Sonstige Steuern	105.074,04	52.218,16
11. Auf Grund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführter Gewinn	1.474.340,69	474.643,10
12. Jahresüberschuss	0,00	0,00

GHL Zweite Gesellschaft für Hafen- und
Lagereiimmobilien-Verwaltung mbH, Hamburg

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2011

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen					Buchwerte	
	1.1.2011	Aus Verschmelzung Zugänge	Abgänge	31.12.2011	1.1.2011	Aus Verschmelzung 1.1.2011	Zugänge	Abgänge	31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sachanlagen											
1. Bauten auf fremden Grundstücken	12.218.184,91	19.863.361,89	467.511,42	31.614.035,38	8.692.734,12	9.477.319,96	1.222.453,36	357.075,01	19.035.432,43	12.578.602,95	3.525.450,79
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.287,17	1.370.895,99	0,00	1.410.183,16	32.256,91	1.244.981,51	21.280,28	0,00	1.298.518,70	111.664,46	7.030,26
	12.257.472,08	21.234.257,88	467.511,42	33.024.218,54	8.724.991,03	10.722.301,47	1.243.733,64	357.075,01	20.333.951,13	12.690.267,41	3.532.481,05