

MS "SEASIDE III" Schiffahrts GmbH, Hamburg

Bilanz zum 30. Juni 2024

Anlage 1
Blatt 1

<u>AKTIVA</u>				<u>PASSIVA</u>			
	€	€	31.12.2023 T€		€	€	31.12.2023 T€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital			
Schiffsausrüstung		429.566,64	447	II. Kapitalrücklage	1.091.941,97		1.092
B. Umlaufvermögen				III. Gewinnvortrag/i.V.: Verlustvortrag	7.446,31		./.
I. Bordbestände		59.296,28	57	IV. Felhbetrag für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. Juni 2024/i.V.: Jahresüberschuss	./.	<u>9.089,44</u>	1.115.298,84
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				B. Rückstellungen			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	376.895,63		34	1. Steuerrückstellungen	3.702,77		3
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>591.178,03</u>	968.073,66	551	2. Sonstige Rückstellungen	<u>302.202,30</u>	305.905,07	185
III. Guthaben bei Kreditinstituten		269.869,10	354	C. Verbindlichkeiten			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		488.155,36	515	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	142.641,97		81
				2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	16.752,32		0 *)
				3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	<u>309.353,36</u>	468.747,65	209
		<u>2.214.961,04</u>	<u>1.958</u>	D. Rechnungsabgrenzungsposten		<u>325.009,48</u>	<u>356</u>
						<u>2.214.961,04</u>	<u>1.958</u>

*) Betrag unter € 500,00

MS "SEASIDE III" Schiffahrts GmbH, Hamburg
Gewinn- und Verlustrechnung
für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. Juni 2024

Anlage 1
Blatt 2

	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>2023</u> T€
Umsatzerlöse		2.560.987,99	5.158
Schiffsbetriebsaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	51.675,83		48
Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.931.910,60</u>	1.983.586,43	3.876
Personalaufwand			
Heuern für fremde Seeleute		529.811,19	1.075
Abschreibungen		17.979,68	36
Sonstige betriebliche Erträge			
Erträge aus der Währungsumrechnung	34.644,43		75
Übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>2.079,13</u>	36.723,56	11
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Aufwendungen aus der Währungsumrechnung	39.615,44		85
Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>32.095,51</u>	<u>71.710,95</u>	<u>73</u>
Reedereiergebnis		./.	51
Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.649,58	3
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>1.063,16</u>	<u>2</u>
Fehlbetrag für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. Juni 2024/i.V.: Jahresüberschuss		./.	<u><u>46</u></u>

MS "SEASIDE III" Schiffahrts GmbH

VERKÜRZTER ANHANG für den Zwischenabschluss zum 30. Juni 2024

I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Die MS "SEASIDE III" Schiffahrts GmbH hat ihren Sitz in Hamburg. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Hamburg unter HRB 158545 eingetragen.

Bei der Gesellschaft handelt es sich gemäß § 267 HGB um eine kleine Kapitalgesellschaft. Von den eingeräumten Erleichterungen bei der Aufstellung der Bilanz gemäß § 266 Abs. 1 Satz 3 HGB und der Gewinn- und Verlustrechnung gemäß § 276 HGB wurde kein Gebrauch gemacht.

Bei der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) angewendet. Weiterhin kam der Gemeinschaftskontenrahmen für die deutsche Handelsschifffahrt, herausgegeben vom Verband Deutscher Reeder, zur Anwendung.

Die in der Gewinn- und Verlustrechnung dargestellten Zahlen der Vorperiode betreffen ein gesamtes Kalenderjahr. Eine Vergleichbarkeit mit den Zahlen des Zwischenabschlusses ist daher nur bedingt gegeben.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Gesellschaft hat mit dem Bareboat Charter Agreement und dem Time Charter Agreement ein Ein- und Auscharterverhältnis mit derselben Laufzeit (jeweils 14 Jahre) geschlossen. Die Charterern begannen jeweils im Mai 2022.

Die Bewertung erfolgt unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit (Going-Concern-Prinzip).

Der Zwischenabschluss wurde auf der Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Handelsgesetzbuches und nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des Gesellschaftsvertrages zu beachten. Im Einzelnen waren dies folgende Grundsätze und Methoden:

Die Sachanlagen des **Anlagevermögens** werden mit den Anschaffungskosten nach Maßgabe der voraussichtlichen Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das **Umlaufvermögen** wird nach dem strengen Niederstwertprinzip bilanziert.

Die Bewertung der **Vorräte** erfolgte teilweise zu Anschaffungskosten unter Berücksichtigung der Verbrauchsfolgefiktion FIFO (first in - first out) und des strengen Niederstwertprinzips.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie **flüssige Mittel** wurden zum Nennwert unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die **Rückstellungen** wurden für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Verbindlichkeiten sind grundsätzlich mit dem Erfüllungsbetrag bilanziert.

Die Währungsumrechnung für Forderungen und Verbindlichkeiten in fremder Währung erfolgt zu den jeweiligen Kursen am Entstehungstag.

Grundlage für den Umrechnungskurs sind die von der EZB (Europäische Zentralbank) veröffentlichten Devisenkurse.

Kursänderungen am Bilanzstichtag werden gemäß § 256a HGB wie folgt erfasst:

Kursänderungen bei langfristigen Forderungen und Verbindlichkeiten (Restlaufzeit über einem Jahr) werden auf der Aktivseite durch Abwertung auf den höheren und auf der Passivseite durch Aufwertung auf den niedrigeren Devisenkurs erfasst.

Dagegen werden kurzfristige Forderungen und Verbindlichkeiten (Restlaufzeit bis zu einem Jahr) in fremder Währung mit dem Devisenkurs zum Bilanzstichtag bewertet.

III. Erläuterungen zur Bilanz

Eigenkapital

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt EUR 25.000,00 und die Gesellschafter haben ihre Pflichteinlagen vollständig erbracht.

IV. Sonstige Angaben

Anzahl der Arbeitnehmer

Im ersten Halbjahr 2024 waren keine Arbeitnehmer beschäftigt.

Geschäftsführung

Geschäftsführer der Gesellschaft:

- Herr Dr. Karsten Liebing, Kaufmann, Hamburg,
- Herr René Menzel, Kapitän, Hamburg.

Hamburg, den 6. August 2024

---gez. Dr. Karsten Liebing/René Menzel---