

**MS "HAMMONIA BEROLINA 2.0" GmbH & Co. KG,
Hamburg**

**BILANZ
zum
30. Juni 2022**

AKTIVA

PASSIVA

	30.06.2022 EUR	31.12.2021 EUR		30.06.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Sachanlagen			I. Kapitalanteile persönlich haftender Gesellschafter	0,00	0,00
Handelsschiff	27.242.297,26	28.430.436,14	II. Kapitalanteile Kommanditisten		
B. Umlaufvermögen			1. Festkapitalkonten (Kapitalkonto I)	1.300.000,00	1.300.000,00
I. Vorräte			2. Erfolgssonderkonten (Kapitalkonto II)	-334.698,09	-334.698,09
Bordbestände	69.124,10	97.839,85	3. Entnahmekonten (Kapitalkonto III)	-9.468.283,58	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			4. Rücklagenkonten	<u>24.945.350,97</u>	<u>24.945.350,97</u>
sonstige Vermögensgegenstände	76.787,92	7.284,31	III. Bilanzverlust	-2.027.701,73	0,00
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.943.205,19	365.342,87	B. Rückstellungen		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	45.037,31	70.903,93	1. Steuerrückstellungen	700,00	0,00
			2. sonstige Rückstellungen	<u>6.833,98</u>	<u>15.250,28</u>
				7.533,98	15.250,28
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14.537.994,56	2.818.930,83
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	315.617,98	104.921,98
			3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	97.769,40	122.051,13
			4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.868,29</u>	<u>0,00</u>
				14.954.250,23	3.045.903,94
	<u>29.376.451,78</u>	<u>28.971.807,10</u>		<u>29.376.451,78</u>	<u>28.971.807,10</u>

MS "HAMMONIA BEROLINA 2.0" GmbH & Co. KG, Hamburg

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
 für die Zeit vom 01.01.2022 bis 30.06.2022

	01.01.2022 - 30.06.2022 EUR	15.09.2021 - 31.12.2021 EUR
1. Umsatzerlöse	3.046.691,08	351.614,85
2. sonstige betriebliche Erträge - davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 42.739,61 (EUR 1.490,72)	42.860,58	1.490,72
3. Schiffsbetriebsaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-747.263,37	-14.817,72
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-1.602.687,61</u>	<u>-104.189,57</u>
	-2.349.950,98	-119.007,29
4. Personalaufwand		
a) Heuern für fremde Seeleute	-609.106,70	-108.714,55
b) Proviant	<u>-31.608,73</u>	<u>-6.877,97</u>
	-640.715,43	-115.592,52
5. sonstige betriebliche Aufwendungen - davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR -638.040,04 (EUR -23.164,00)	<u>-761.945,64</u>	<u>-37.485,19</u>
6. Reedereiüberschuss	-663.060,39	81.020,57
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.211.138,50	-401.162,34
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-152.802,84	-14.556,32
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-700,00</u>	<u>0,00</u>
10. Ergebnis nach Steuern	<u>-2.027.701,73</u>	<u>-334.698,09</u>
11. Jahresfehlbetrag	-2.027.701,73	-334.698,09
12. Belastung auf Kapitalkonten	0,00	334.698,09
13. Bilanzverlust	<u>-2.027.701,73</u>	<u>0,00</u>

VERKÜRZTER ANHANG
für den Zwischenabschluss zum 30. Juni 2022

I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Die MS "HAMMONIA BEROLINA 2.0" GmbH & Co. KG hat ihren Sitz in Hamburg. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Hamburg unter HRA 127781 eingetragen.

Die Gesellschaft ist eine kleine Gesellschaft im Sinne von § 264a Abs. 1 in Verbindung mit § 267 Abs. 1 HGB. 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. Die Aufstellung des Anhangs erfolgte unter teilweiser Inanspruchnahme der größenabhängigen Erleichterungen für kleine Gesellschaften gemäß § 274a und § 288 HGB.

Die in der Gewinn- und Verlustrechnung dargestellten Zahlen der Vorperiode betreffen den Zeitraum vom 15. September 2021 bis zum 31. Dezember 2021. Eine Vergleichbarkeit mit den Zahlen des Zwischenabschlusses ist daher nur bedingt gegeben.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften sowie Berechnungsmethoden sind gegenüber dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 unverändert. Es wird insoweit auf die dortigen Angaben im Anhang verwiesen.

Zum 30. Juni 2022 wurden die im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden um die Bilanzierung einer am 21. Juni 2022 abgeschlossenen SWAP-Vereinbarung ergänzt. Zur Absicherung von Zinsänderungsrisiken aus Schiffshypothekendarlehen mit variabler Verzinsung wurde eine Bewertungseinheit in Form eines Micro-Hedge zwischen den künftigen variablen Zinszahlungen aus dem Darlehen (Grundgeschäft) und einem Zinssatzswap als Sicherungsgeschäft gebildet. Der abgesicherte Teil des Schiffshypothekendarlehens belief sich zum Bilanzstichtag auf TUSD 13.500. Die Zinssicherung hat eine Laufzeit bis zum 29. August 2025. Der in die Bewertungseinheit einbezogene Zinssatzswap wies zum Bilanzstichtag einen negativen Marktwert von TUSD 66 / TEUR 64 auf. Zur Messung der Effektivität der Bewertungseinheit wurde die Critical term match Methode verwendet. Da Darlehen und Zinssatzswap hinsichtlich sämtlicher wesentlicher Grunddaten (Bezugsbetrag, Laufzeit, variabler Zins etc.) übereinstimmen, ist die Bewertungseinheit als vollständig effektiv anzusehen.

VERKÜRZTER ANHANG
für den Zwischenabschluss zum 30. Juni 2022

III. Erläuterungen zur Bilanz**Umlaufvermögen**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sämtlich eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Ein unter dem Posten "Guthaben bei Kreditinstituten" ausgewiesenes Bankguthaben in Höhe von TUSD 255 (TEUR 87) ist als Sicherheit an das finanzierende Kreditinstitut verpfändet. Im abgelaufenen Geschäftsjahr hat die Verpfändung die laufende Geschäftstätigkeit der Gesellschaft nicht beeinflusst.

Eigenkapital

Das Festkapital der Gesellschaft beträgt zum Bilanzstichtag TEUR 1.300.

Verbindlichkeiten

Die Restlaufzeiten sind dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen:

Art der Verbindlichkeit	davon mit einer Restlaufzeit von			
	insgesamt TEUR	< 1 Jahr TEUR	1 bis 5 Jahre TEUR	> 5 Jahre TEUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr)	14.538 (2.819)	5.873 (470)	8.665 (2.349)	0 (0)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	316 (105)	316 (105)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (Vorjahr)	98 (122)	98 (122)	0 (0)	0 (0)
Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	3 (0)	3 (0)	0 (0)	0 (0)
Summe: (Vorjahr)	14.954 (3.046)	6.289 (697)	8.665 (2.349)	0 (0)

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** sind durch eine Schiffshypothek besichert.

VERKÜRZTER ANHANG
für den Zwischenabschluss zum 30. Juni 2022

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** sind in Höhe von TEUR 98 (zum 31.12.2021: TEUR 122) zugleich **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** und in Höhe von EUR 98 (Wert zum 31.12.2021: TEUR 122) zugleich **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 1 HGB aufgestellt. Dabei wurden branchenspezifische Besonderheiten gemäß den Empfehlungen des Verbandes deutscher Reeder berücksichtigt.

V. Sonstige Angaben

Anzahl der Arbeitnehmer

Im ersten Halbjahr 2022 waren keine Arbeitnehmer beschäftigt.

Derivative Finanzinstrumente

Die Gesellschaft hat am 21. Juni 2022 einen Zinssatzswap zur Absicherung der künftigen Zinszahlungsverpflichtungen aus einem Darlehen mit variabler Verzinsung abgeschlossen. Der Zinssatzswap hat eine Laufzeit vom 31. August 2022 bis zum 31. August 2025. Der Bezugsbetrag beträgt zum Bilanzstichtag TUSD 13.500. Bewertet nach der Mark-to-market-methode wies der Zinssatzswap zum Bilanzstichtag einen negativen Marktwert von TUSD 66 / TEUR 64 auf. Der Zinssatzswap wurde vollständig in eine Bewertungseinheit einbezogen.

Geschäftsführung

Die persönlich haftende Gesellschafterin ist die Verwaltung "2.500 TEU" GmbH. Der gesamtvertretungsberechtigte Geschäftsführer ist Herr Dr. Karsten Liebing (Geschäftsführer der HAMMONIA Reederei GmbH & Co. KG).

Hamburg, den 30. August 2022

Verwaltung "2.500TEU" GmbH
für
MS "HAMMONIA BEROLINA 2.0" GmbH & Co. KG