

**MS "HAMMONIA BALTICA 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
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Sachanlagen			I. Kapitalanteile des persönlich haftenden Gesellschafters	0,00	0,00
Handelsschiff	13.993.250,15	14.367.303,11	II. Kapitalanteile Kommanditisten		
<b>B. Umlaufvermögen</b>			1. Festkapitalanteile (Kapitalkonto I)	3.991.994,00	3.991.994,00
I. Vorräte			a) Standardkommanditkapital	3.900.000,00	3.900.000,00
Bordbestände	122.515,55	90.793,55	b) Vorzugskommanditkapital	-781.986,70	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2. Entnahmen (Kapitalkonto III)	<u>1.913.096,00</u>	<u>1.913.096,00</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.877,67	9.831,62	3. individuelle Rücklagekonten (Kapitalkonto V)	9.023.103,30	9.805.090,00
2. Forderungen gegen Gesellschafter	1.276,21	0,00	III. Bilanzgewinn	1.224.028,57	0,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>25.702,44</u>	<u>7.004,55</u>	<b>B. Rückstellungen</b>		
	29.856,32	16.836,17	1. Steuerrückstellungen	300,00	300,00
III. Guthaben bei Kreditinstituten	1.522.134,04	582.799,22	2. sonstige Rückstellungen	<u>48.050,08</u>	<u>29.478,36</u>
				48.350,08	29.778,36
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	43.655,13	85.332,36	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.077.571,00	4.961.627,82
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	111.366,73	40.006,41
			3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	226.388,60	306.561,82
			4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>602,91</u>	<u>0,00</u>
				5.415.929,24	5.308.196,05
	15.711.411,19	15.143.064,41		15.711.411,19	15.143.064,41

## MS "HAMMONIA BALTICA 2.0" GmbH &amp; Co. KG, Hamburg

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**  
 für die Zeit vom 01.01.2022 bis 30.06.2022

	01.01.2022 - 30.06.2022 EUR	27.01.2021 - 31.12.2021 EUR
1. Umsatzerlöse	3.270.164,31	4.606.845,49
2. sonstige betriebliche Erträge - davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 125.663,75 (EUR 81.184,05)	126.069,21	147.635,58
3. Schiffsbetriebsaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-41.112,29	-50.203,42
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-482.656,41</u>	<u>-718.799,41</u>
	-523.768,70	-769.002,83
4. Personalaufwand		
a) Heuern für fremde Seeleute	-631.718,44	-703.925,05
b) Proviant	-31.858,44	-48.316,16
c) Heuern für eigene Seeleute	0,00	-21.705,25
d) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>0,00</u>	<u>-6.717,77</u>
	-663.576,88	-780.664,23
5. sonstige betriebliche Aufwendungen - davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR -451.546,52 (EUR -222.765,50)	<u>-500.087,00</u>	<u>-301.821,05</u>
<b>6. Reedereiüberschuss</b>	1.708.800,94	2.902.992,96
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	-374.052,96	-565.729,27
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-110.097,41	-183.095,14
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-622,00</u>	<u>-300,00</u>
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<u>1.224.028,57</u>	<u>2.153.868,55</u>
<b>11. Jahresüberschuss</b>	1.224.028,57	2.153.868,55
12. Gutschrift auf Gesellschafterverrechnungskonten	0,00	-2.153.868,55
<b>13. Bilanzgewinn</b>	<u>1.224.028,57</u>	<u>0,00</u>

**VERKÜRZTER ANHANG**  
**für den Zwischenabschluss zum 30. Juni 2022**

**I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen**

Die MS "HAMMONIA BALTICA 2.0" GmbH & Co. KG hat ihren Sitz in Hamburg. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Hamburg unter HRA 126945 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 27. Januar bis zum 30. Juni 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 5.075. Die Zinssicherung hat eine Laufzeit bis zum 29. August 2025. Der in die Bewertungseinheit einbezogene Zinssatzswap wies zum Bilanzstichtag einen negativen Marktwert von TUSD 68 / TEUR 65 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.

**Eigenkapital**

Das Festkapital der Gesellschaft setzt sich aus dem Standard- und Vorzugskommanditkapital zusammen und beträgt zum Bilanzstichtag TEUR 7.892 (Wert zum 30.06.2021: TEUR 7.892).

**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)	5.078 (4.961)	697 (635)	2.696 (2.472)	1.685 (1.854)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	111 (40)	111 (40)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (Vorjahr)	226 (307)	226 (307)	0 0	0 0
Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	1 (0)	1 (0)	0 (0)	0 (0)
<b>Summe:</b> <b>(Vorjahr)</b>	<b>5.416</b> <b>(5.308)</b>	<b>1.035</b> <b>(982)</b>	<b>2.696</b> <b>(2.472)</b>	<b>1.685</b> <b>(1.854)</b>

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 101 (Wert zum 31.12.2021: TEUR 38) zugleich **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** und in Höhe von EUR 199 (Wert zum 31.12.2021: TEUR 279) 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 (Seeläute) 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 5.075. Bewertet nach der Mark-to-market-methode wies der Zinssatzswap zum Bilanzstichtag einen negativen Marktwert von TUSD 68 / TEUR 65 auf. Der Zinssatzswap wurde vollständig in eine Bewertungseinheit einbezogen.

**Geschäftsführung**

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

Hamburg, den 31. August 2022

---

Verwaltung MS "HAMMONIA BALTICA" GmbH

für

MS "HAMMONIA BALTICA 2.0" GmbH & Co. KG