

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355

Heidenkampsweg 73

20097 Hamburg

Finanzamt: Hamburg-Hansa

Steuer-Nr: 46/746/02702

Bilanz zum 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	2.229.279,41		2.229.279,41
2. Beteiligungen	<u>28.000,00</u>		<u>28.000,00</u>
		2.257.279,41	2.257.279,41
Summe Anlagevermögen		<u>2.257.279,41</u>	<u>2.257.279,41</u>
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	475.607,18		1.338.018,38
- davon gegen Gesellschafter EUR 0,00 (EUR 925.000,00)			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	28.689.929,61		24.096.024,46
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>535.659,18</u>		<u>498.386,38</u>
		29.701.195,97	25.932.429,22
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		7.874,07	829.971,67
Summe Umlaufvermögen		<u>29.709.070,04</u>	<u>26.762.400,89</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten		9.083,00	18.167,00
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	286.657,76
		<u>31.975.432,45</u>	<u>29.324.505,06</u>

Bilanz zum 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		500.000,00	500.000,00
II. Kapitalrücklage		2.150.000,00	850.000,00
III. Verlustvortrag		1.636.657,76	471.574,47
IV. Jahresfehlbetrag		975.501,54	1.165.083,29
nicht gedeckter Fehlbetrag		0,00	286.657,76
Summe Eigenkapital		37.840,70	0,00
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	581.952,41		581.952,41
2. sonstige Rückstellungen	96.396,21		74.400,00
		678.348,62	656.352,41
C. Verbindlichkeiten			
1. Anleihen	26.290.376,47		21.402.799,75
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 26.290.376,47 (EUR 21.402.799,75)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.389,53		19.897,70
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 10.389,53 (EUR 19.897,70)			
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	50.000,00		1.121.497,24
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 50.000,00 (EUR 1.121.497,24)			
4. sonstige Verbindlichkeiten	4.908.477,13		6.123.957,96
- davon aus Steuern EUR 2.445,95 (EUR 1.276,18)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.821,45 (EUR 1.821,45)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.908.477,13 (EUR 6.123.957,96)			
		31.259.243,13	28.668.152,65
		31.975.432,45	29.324.505,06

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen				
500 00	NSI Immobilien Portfolio Erste GmbH	25.000,00		25.000,00
502 00	NSI Immobilien Portfolio Zweite GmbH	25.000,00		25.000,00
517 11	NSI Immobilien Portfolio Dritte GmbH	26.275,00		26.275,00
517 14	Rungholt 1 GmbH	2.101.479,41		2.101.479,41
517 17	NSI HD Immobilien GmbH (51%)	14.025,00		14.025,00
517 18	NSI Immobilien Investitions GmbH	12.500,00		12.500,00
517 19	NSI Immobilien Portfolio Fünfte GmbH	<u>25.000,00</u>		<u>25.000,00</u>
			2.229.279,41	2.229.279,41
Beteiligungen				
510 00	Beteiligungen		28.000,00	28.000,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
998 00	Einzelwertberichtigung Forderung(b.1J)	235.000,00-		235.000,00-
1400 00	Forderungen aus L+L	710.607,18		648.018,38
1490 00	Forderungen NSI Asset AG	<u>0,00</u>		<u>925.000,00</u>
			475.607,18	1.338.018,38
davon gegen Gesellschafter EUR 0,00 (EUR 925.000,00)				
1490 00	Forderungen NSI Asset AG			
Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
1362 10	Verr. NSI/NSI Erste	11.607.973,09		6.607.861,99
1362 20	Verr NSI/NSI Zweite	1.002.176,48		974.347,08
1362 41	Verr NSI/ NSI PF 5	902.365,82		1.913.332,96
1362 60	Verr NSI/NSI Dritte	6.945.754,45		2.822.291,86
1362 80	Verr. NSI/NSI Sachsen Portfolio	4.876.735,68		10.178.203,85
1362 90	Verr. NSI/ Rungholt 1	1.902.741,05		1.599.986,72
1594 02	NSI Asset AG /NSI GmbH	<u>1.452.183,04</u>		<u>0,00</u>
			28.689.929,61	24.096.024,46
sonstige Vermögensgegenstände				
1362 44	Verr. NSI/NSI Investition	297.429,46		284.579,11
1520 00	Forderungen ggb. Krankenkasse aus AAG	280,88		0,00
1549 00	Körperschaftsteuerrückforderung	150.000,00		150.000,00
1600 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	0,00		7.150,00
1740 00	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	501,89		1.274,51
1791 00	Umsatzsteuer frühere Jahre	<u>32.164,15</u>		<u>0,00</u>
		480.376,38		443.003,62
1571 00	Abziehbare Vorsteuer 7%	536,66		1.277,06
1576 00	Abziehbare Vorsteuer 19%	43.676,49		53.479,03
1776 00	Umsatzsteuer 19%	<u>12.148,96-</u>		<u>32.487,48-</u>
		512.440,57		465.272,23
Übertrag			31.422.816,20	27.691.322,25

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		512.440,57	31.422.816,20	27.691.322,25 465.272,23
1780 00	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		950,00
1790 00	Umsatzsteuer Vorjahr	<u>23.218,61</u>		<u>32.164,15</u>
		55.282,80		55.382,76
			535.659,18	498.386,38
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1280 50	NSI Coba 100800	6.004,34		824.994,46
1280 51	NSI Coba Treuhand 632004800	77,30		2.900,52
1280 55	NSI Coba 610785800	792,43		1.076,69
1280 56	NSI RB Hochtaunus 20218162	<u>1.000,00</u>		<u>1.000,00</u>
			7.874,07	829.971,67
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980 00	Aktive Rechnungsabgrenzung		9.083,00	18.167,00
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	286.657,76
			<u>31.975.432,45</u>	<u>29.324.505,06</u>

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Gezeichnetes Kapital				
800 00	Gezeichnetes Kapital		500.000,00	500.000,00
Kapitalrücklage				
840 00	Kapitalrücklage		2.150.000,00	850.000,00
Verlustvortrag				
860 00	Gewinnvortrag vor Verwendung	421.877,43-		421.877,43-
868 00	Verlustvortrag vor Verwendung	<u>2.058.535,19</u>		<u>893.451,90</u>
			1.636.657,76	471.574,47
Jahresfehlbetrag				
	Jahresfehlbetrag		975.501,54	1.165.083,29
nicht gedeckter Fehlbetrag				
	nicht gedeckter Fehlbetrag		0,00	286.657,76
Steuerrückstellungen				
956 00	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	309.965,70		309.965,70
963 00	Körperschaftsteuerrückstellung	<u>271.986,71</u>		<u>271.986,71</u>
			581.952,41	581.952,41
sonstige Rückstellungen				
965 00	Rückstellungen für Personalkosten	0,00		500,00
966 00	Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	1.000,00		1.000,00
970 00	Rückstellung f. Resturlaubsverpflichtung	23.300,00		26.400,00
971 00	Rückstellung f. Berufsgenossenschaft	596,21		0,00
977 00	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>71.500,00</u>		<u>46.500,00</u>
			96.396,21	74.400,00
Anleihen				
605 01	Anleihe Immobilien Deutschland 2	14.655.506,22		14.655.506,22
605 02	Anleihe NSI Immobilien Deutschland 3	<u>11.634.870,25</u>		<u>6.747.293,53</u>
			26.290.376,47	21.402.799,75
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 26.290.376,47 (EUR 21.402.799,75)				
605 01	Anleihe Immobilien Deutschland 2			
605 02	Anleihe NSI Immobilien Deutschland 3			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis- tungen				
1600 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		10.389,53	19.897,70
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 10.389,53 (EUR 19.897,70)				
1600 00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
Übertrag			27.016.955,32	22.079.049,86

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			27.016.955,32	22.079.049,86
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				
1594 02	NSI Asset AG /NSI GmbH	0,00		1.071.497,24
1595 18	Verr. NSI GmbH/Fondsvermittlung24.DE Gmb	<u>50.000,00</u>		<u>50.000,00</u>
			50.000,00	1.121.497,24
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 50.000,00 (EUR 1.121.497,24)				
1594 02	NSI Asset AG /NSI GmbH			
1595 18	Verr. NSI GmbH/Fondsvermittlung24.DE Gmb			
sonstige Verbindlichkeiten				
1362 45	Verr. NSI/ NSI Objekt Erste	323.515,01		20.448,54
1700 00	Sonstige Verbindlichkeiten	2.606.875,00		2.500.000,00
1701 00	Verbindlichkeiten gg. Netfonds	1.973.819,72		3.150.411,79
1729 23	Coba KK (-0761) Heiko Fassel	270,20		612,00-
1741 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	2.175,75		1.888,18
1742 00	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	1.821,45		1.821,45
1792 00	Sonstige Verrechnung	<u>0,00</u>		<u>450.000,00</u>
			4.908.477,13	6.123.957,96
davon aus Steuern EUR 2.445,95 (EUR 1.276,18)				
1729 23	Coba KK (-0761) Heiko Fassel			
1741 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 1.821,45 (EUR 1.821,45)				
1742 00	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.908.477,13 (EUR 6.123.957,96)				
1362 45	Verr. NSI/ NSI Objekt Erste			
1700 00	Sonstige Verbindlichkeiten			
1701 00	Verbindlichkeiten gg. Netfonds			
1729 23	Coba KK (-0761) Heiko Fassel			
1741 00	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1742 00	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit			
1792 00	Sonstige Verrechnung			
			<u>31.975.432,45</u>	<u>29.324.505,06</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		81.900,64	226.508,03
2. sonstige betriebliche Erträge		38.673,55	13.362,92
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		128.684,99	280.653,48
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	232.847,75		247.583,18
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>48.289,00</u>		<u>57.929,08</u>
		281.136,75	305.512,26
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		605.088,18	786.443,84
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		72.974,23-	18,41
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.293.760,22	1.131.621,93
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 942.153,83 (EUR 681.621,93)			
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	1,00
- davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen EUR 0,00 (EUR 1,00)			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.301.793,80	1.163.664,00
- davon an verbundene Unternehmen EUR 38.617,44 (EUR 0,00)			
10. Ergebnis nach Steuern		975.343,54-	1.164.763,29-
11. sonstige Steuern		158,00	320,00
12. Jahresfehlbetrag		975.501,54	1.165.083,29

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Umsatzerlöse				
8200 00	Erlöse	0,00		21.958,07
8400 00	Erlöse 19% USt	29.611,60		0,00
8405 00	Erlöse 19% USt	23.520,00		0,00
8405 10	Provisionserlöse Makler Kapanlage 19%	860,00		136.114,93
8405 14	Provisionserlöse Makler lokal 19% USt	409,04		22.435,03
8950 00	Nicht steuerb.Umsätze (Innenumsätze)	<u>27.500,00</u>		<u>46.000,00</u>
			81.900,64	226.508,03
sonstige betriebliche Erträge				
2700 00	Sonstige Erträge betriebs/periodenfremd	0,00		3.552,95
2735 00	Erträge Auflösung von Rückstellungen	26.639,30		0,00
2742 00	Versich.entschädigung, Schadenersatz	0,00		7.757,67-
2749 00	Erstattungen AufwendungsungleichsG	4.482,62		3.109,49
8610 00	Verrechnete sonstige Sachbezüge	3.812,94-		1.206,06-
8610 20	Umwandlung AN-Essen	1.080,00		1.710,00
8610 21	Essensgeldzuschuss	743,40		1.083,00
8611 00	Verrech. sonstige Sachbezüge Fzg 19% USt	9.541,17		12.436,76
8614 00	Verrechn. sonstige Sachbezüge ohne USt	<u>0,00</u>		<u>434,45</u>
			38.673,55	13.362,92
Aufwendungen für bezogene Leistungen				
4760 00	Verkaufsprovisionen (eigene Objekte)	17.797,41		66.002,55
4760 38	Provisionsaufwand Makler Kapanlage	103.605,98		159.154,12
4760 39	allg. Vertriebsaufwand Immos	<u>7.281,60</u>		<u>55.496,81</u>
			128.684,99	280.653,48
Löhne und Gehälter				
4120 00	Gehälter	153.349,06		169.965,18
4127 00	Geschäftsführergehälter	63.500,00		66.100,00
4146 00	Aufwendungen Proficard	0,00		614,26
4147 00	Aufwendungen f. Gesundheitsvorsorge (MA)	460,49		531,92
4149 00	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	373,56-		563,97-
4152 00	Sachzuwendungen und Dienstleistg. an AN	724,50		611,04
4190 00	Aushilfslöhne	12.695,00		5.820,00
4198 00	Pauschale Steuer für Arbeitnehmer	2.238,36		4.388,35
4199 00	Pauschale Steuer für Aushilfen	<u>253,90</u>		<u>116,40</u>
			232.847,75	247.583,18
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung				
4130 00	Gesetzliche Sozialaufwendungen	45.706,55		57.291,95
4138 00	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	596,21		1.002,99-
4140 00	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	0,00		164,62
4144 00	Aufwendungen Menü-Schecks	<u>1.986,24</u>		<u>1.475,50</u>
			48.289,00	57.929,08
sonstige betriebliche Aufwendungen				
2020 00	Periodenfremde Aufwendungen	0,00		32.413,79
Übertrag			289.247,55-	346.294,79-

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			289.247,55-	346.294,79- 32.413,79-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4210 00	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	0,00		5.865,47
4228 00	Miet- und Pachtnebenkosten	0,00		3.780,00
4240 00	Gas, Strom, Wasser	1.733,98		2.379,91
4250 00	Reinigung	0,00		1.009,80
4260 00	Instandhaltung betrieblicher Räume	0,00		1.785,00
4290 00	Grundstücksaufwendungen, betrieblich	0,00		4.229,30
4360 00	Versicherungen	0,00		12.010,95
4380 00	Beiträge	782,72		2.762,54
4500 00	Fahrzeugkosten	0,00		1.513,36
4520 00	Fahrzeug-Versicherungen	1.817,36-		9.313,16
4530 00	Laufende Fahrzeug-Betriebskosten	624,66		3.386,93
4540 00	Fahrzeug-Reparaturen	1.673,78		2.316,66
4550 00	Garagenmieten	0,00		163,30
4570 00	Mietleasing Kfz	18.028,20		22.518,68
4580 00	Sonstige Fahrzeugkosten	578,84		1.580,68
4600 00	Werbekosten	15.182,67		44.882,81
4600 35	Aufwand Marketing	0,00		6.924,88
4630 00	Geschenke abzugsfähig ohne § 37b EStG	0,00		74,77
4650 00	Bewirtungskosten	2.354,05		1.811,38
4650 01	Bewirtungskosten (im Hause)	0,00		227,11
4654 00	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	0,00		97,09
4663 00	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	8.406,77		7.174,31
4664 00	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	3.495,08		3.457,35
4666 00	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	8.334,58		14.544,29
4760 65	Immobilienprovision	17.150,00		50.786,48
4777 00	Aufwand Mangement Fee (intern)	330.000,00		390.000,00
4806 00	Wartungskosten für Hard- und Software	40.639,20		21.814,93
4909 00	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	24.386,03		32.590,88
4910 00	Porto	0,00		121,53
4920 00	Telefon	0,00		355,98
4925 00	Telefax und Internetkosten	0,00		16,81
4930 00	Bürobedarf	0,00		12.157,47
4934 00	EDV/Drucker/Fax-Leasing	0,00		396,27
4940 00	Zeitschrift./Bücher/dig.Medien(Fachlit.)	891,59		0,00
4945 00	Fortbildungskosten	1.723,92		200,00
4950 00	Rechts- und Beratungskosten	34.057,95		60.684,69
4957 00	Abschluss- und Prüfungskosten	28.534,42		23.911,30
4964 00	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	49.951,44		390,00
4965 00	Mietleasing bewegl. WG Betriebsausstatt.	396,27		0,00
4970 00	Nebenkosten des Geldverkehrs	2.554,89		6.784,06
4971 00	Finanzierungskosten	15.424,50		0,00
4980 00	Sonstiger Betriebsbedarf	0,00		9,92
			605.088,18	786.443,84
Übertrag			894.335,73-	1.132.738,63-

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			894.335,73-	1.132.738,63-
	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
2640 00	Zins- und Dividendenerträge		72.974,23-	18,41
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650 00	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	351.606,39		450.000,00
2659 00	Sonst. Zinsen u.ä. Erträge aus verb.UN	<u>942.153,83</u>		<u>681.621,93</u>
			1.293.760,22	1.131.621,93
	davon aus verbundenen Unternehmen EUR 942.153,83 (EUR 681.621,93)			
2659 00	Sonst. Zinsen u.ä. Erträge aus verb.UN			
	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
4870 00	Abschreibung Finanzanlagen (dauerhaft)		0,00	1,00
	davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen EUR 0,00 (EUR 1,00)			
4870 00	Abschreibung Finanzanlagen (dauerhaft)			
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2105 00	Zinsaufw. § 233a AO nicht abzugsfähig	0,00		300,00
2109 00	Zinsaufwendungen an verbund. Unternehmen	38.617,44		0,00
2120 00	Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>1.263.176,36</u>		<u>1.163.364,00</u>
			1.301.793,80	1.163.664,00
	davon an verbundene Unternehmen EUR 38.617,44 (EUR 0,00)			
2109 00	Zinsaufwendungen an verbund. Unternehmen			
	sonstige Steuern			
4510 00	Kfz-Steuern		158,00	320,00
	Jahresfehlbetrag		<u><u>975.501,54</u></u>	<u><u>1.165.083,29</u></u>

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2024 bis 31.12.2024

NSI Netfonds Structured Investments GmbH
Amtsgericht Hamburg
Registernummer: HRB 99355
Hamburg

NSI Netfonds Structured Investments GmbH

Hamburg

Anhang für das Geschäftsjahr 2024

1. Allgemeine Angaben

Die Gesellschaft ist unter der Firma NSI Netfonds Structured Investments GmbH unter der Nummer 99355 in Abteilung B des Handelsregisters beim Amtsgericht Hamburg eingetragen.

Der Jahresabschluss der NSI Netfonds Structured Investments GmbH, Hamburg, für das Geschäftsjahr 2024 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften wurden die Regelungen des GmbH-Gesetzes beachtet.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 HGB. Die größenabhängigen Erleichterungen in Bezug auf die Aufstellung des Jahresabschlusses werden jedoch nur bei der Offenlegung des Jahresabschlusses und im Anhang in Anspruch genommen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

2.1 Grundsätze

Abweichungen zu den im HGB enthaltenen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen für große Kapitalgesellschaften werden nicht vorgenommen. Die Bilanzierung und Bewertung erfolgt gegenüber dem Vorjahr nach unveränderten Grundsätzen.

Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz des Geschäftsjahres stimmen mit denen der Schlussbilanz des vorhergehenden Geschäftsjahres überein.

Die Bilanz ist nach dem vollständigen Schema des § 266 HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem vollständigen Schema des § 275 HGB nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

2.2 Bilanzierung und Bewertung der einzelnen Positionen

Umlaufvermögen

Die Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens werden mit den Anschaffungskosten bzw. zum niedrigeren beizulegenden Wert bewertet.

Die Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nominalwert bzw. zu Anschaffungskosten bewertet. Der Ansatz zum niedrigeren beizulegenden Wert wurde beachtet.

Die Flüssigen Mittel sind zum Nennbetrag angesetzt.

Rückstellungen

Rückstellungen sind nach § 249 HGB mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages anzusetzen. Rückstellungen für latente Steuern sowie aktive Steuerabgrenzungsposten nach § 274 HGB wurden nicht gebildet. Die Bildung der Rückstellungen erfolgt grundsätzlich gegen die entsprechenden Aufwandspositionen. Die Inanspruchnahme der Rückstellungen erfolgt unter Minderung der jeweiligen Aufwandsposten als Rückstellungsverbrauch. Die Rückstellungen sind mit dem Erfüllungsbetrag unter Berücksichtigung erwarteter Preis- und Kostensteigerungen zu bewerten. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als zwölf Monaten sind dabei mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen laufzeitkongruenten Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abzuzinsen.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

3. Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Anlagevermögen

Auf die Aufstellung eines Anlagenspiegels wurde gemäß § 288 HGB verzichtet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Es bestehen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände mit einer Fälligkeit von über einem Jahr in Höhe von 28.689.929,61 € (Vj. 24.096.024,46 €). Sie betreffen sämtlich Forderungen gegen verbundene Unternehmen.

Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital (Stammkapital) ist zum Nennbetrag angesetzt.

Anleihen

Bei den Anleihen handelt es sich um nicht verbriefte Teilschuldverschreibungen, die nicht am Kapitalmarkt gehandelt werden. Es bestehen jedoch entsprechende Verträge mit den Erwerbern der Anleihe. Sie haben eine Laufzeit bis zum 30. Juni 2025 (14.655.506,22 €) bzw. bis zum 31. März 2027 (11.634.870,25 €).

4. Geschäftsführung

Geschäftsführer der Gesellschaft sind:

Herr Heiko Fassel, Bargteheide

Herr Mirko Schmidtner, Hamburg

Die Geschäftsführer sind alleinvertretungsberechtigt und vom Verbot der Selbstkontrahierung (§ 181 BGB) befreit.

5. Arbeitnehmer

Die NSI beschäftigte in 2024 durchschnittlich 5 Mitarbeiter (Vj. 5 MA).

6. Name und Sitz des Mutterunternehmens, Konzernabschluss

Die Gesellschaft ist Tochterunternehmen der NSI Asset AG, Hamburg, ist und wird bei der letztgenannten Gesellschaft für den kleinsten Kreis von Unternehmen in deren Konzernabschluss einbezogen.

Hamburg, den 15. April 2025

NSI Netfonds Structured Investments GmbH



Heiko Fassel



Mirko Schmidtner