

Oltmann Gruppe Dachfonds Nr. 2 GmbH & Co. KG



26. Oltmann Gruppe Tonnagesteuer Renditefonds

Ein Beteiligungsangebot der Jan Luiken Oltmann Gruppe GmbH & Co. KG

Nachtrag 1 nach § 11 Verkaufsprospektgesetz der Kommanditgesellschaft Oltmann Gruppe Dachfonds Nr. 2 GmbH & Co. KG vom 16.03.2009 betreffend das öffentliche Angebot von Kommanditanteilen an einem geschlossenen Fonds, dem Oltmann Gruppe Schnäppchenfonds I 2009.

WICHTIGER HINWEIS:

Dieser Nachtrag ist Bestandteil des Verkaufsprospektes vom 16.03.2009. Bei Zeichnungen nach dem 22. April 2009 ist dieser Nachtrag Bestandteil des Beteiligungsangebotes und sein Erhalt vom Anleger zu bestätigen (Anlage 1).

Die Jan Luiken Oltmann Gruppe GmbH & Co. KG als Anbieterin und Prospektverantwortliche gibt folgende bis zum 22. April 2009 eingetretenen Veränderungen im Hinblick auf den bereits veröffentlichten Verkaufsprospekt vom 16.03.2009 bekannt:

Investition in den ersten Zielfonds

Schon kurz nach Veröffentlichung des Oltmann Gruppe Dachfonds Nr. 2 GmbH & Co. KG konnte zusammen mit der Reederei Briese die erste Investition i. H. v. EUR 500.000 in den Zielfonds Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG MS „Nüttermoor“ realisiert werden. Bei dem Anlageobjekt handelt es sich um eine Beteiligung an der „BBC Gdansk“. Die „BBC Gdansk“ ist ein moderner, flexibel einsetzbarer Multipurpose-Carrier, der Anfang 2009 von der Stocznia Północna S.A. Yard/Remontowa Gruppe aus Polen abgeliefert wurde.

Dieser Zielfonds entspricht exakt den Investitionskriterien und der Fondsphilosophie des Oltmann Gruppe Schnäppchenfonds I 2009. Das Schiff wurde von der Gdanskie Linie Morskie bestellt und auch übernommen. Aufgrund von Finanzierungsschwierigkeiten der russischen Reederei ist es der Reederei Briese gelungen, das Schiff fast 30 Prozent unter dem ursprünglichen Baupreis zu erwerben.

Die Beteiligung erfolgt zusammen mit weiteren Tonnagesteuer Renditefonds der Reederei Briese, die gemeinsam mit der Jan Luiken Oltmann Gruppe GmbH & Co. KG realisiert wurden.

Das Potenzial

Eine Einsparung von über EUR 5 Mio. beim Einkauf des Neubaus „BBC Gdansk“ und der vorliegende Abschluss des Chartervertrags zeigen es: Auch ohne die Berücksichtigung der allgemeinen Erwartung von mittel- bis langfristig wieder wachsenden Märkten sind Ausschüttungen von bis zu 8 Prozent p. a. geplant.

In der Erholung der Weltwirtschaft liegt darüber hinaus das überproportionale Potenzial für den Anleger. Steigende Charratzen und höhere Erlöse beim Verkauf des Schiffes sind derzeit nicht

eingerechnet und wirken sich so direkt und positiv auf die Ausschüttungen dieser Beteiligung aus.

Beschäftigung

Für die „BBC Gdansk“ konnte unabhängig von dem schwierigen Marktumfeld schon eine Anfangsbeschäftigung abgeschlossen werden. Es konnte ein zwölfmonatiger Zeitchartervertrag zu einer Tagesrate von EUR 6.900 mit der Firma BBC Chartering & Logistic GmbH & Co. KG abgeschlossen werden. Hierbei kann das Schiff von Beginn von der Erfahrung und dem weltweiten Netzwerk des Charterers profitieren.

Mittelverwendung (Investitionsplan)

Anschaffungskosten „BBC Gdansk“	€ 12.900.000
vorbereitende Bereederung	€ 125.000
Beratungskosten/Sonstiges	€ 85.000
Liquiditätsreserve	€ 90.000
Gesamt Mittelverwendung	€ 13.200.000

Mittelherkunft (Finanzierungsplan)

I. Schiffshypothekendarlehen	€ 7.500.000
II. Kommanditkapital	
Gründungskommanditisten	€ 5.000
Oltmann Tonnagesteuer Fonds 2, 3, 5	€ 5.195.000
Oltmann Gruppe Dachfonds Nr. 2	€ 500.000
Gesamt Mittelherkunft	€ 13.200.000



Liquiditätsvorschau des Zielfonds Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG MS „Nüttermoor“ (2009-2022) (PROGNOSE)

Jahr	Reederei- überschuss	Zinsen Schiffs- hypothek	Ergebnis nach Zinsen	Tilgung Hypo- theken	Ergebnis nach Tilgung	Ausschüt- tung in % Komman- diteinlage	Ausschüt- tung	Liquidität kumuliert
	1	2	3	4	5	6	7	8
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	%	TEUR	TEUR
2009	983,3	-292,2	691,1	-405,0	286,1	0,0 %	0,0	376,1
2010	1.359,8	-384,3	975,5	-540,0	435,5	7,0 %	-399,0	412,6
2011	1.257,2	-354,2	903,0	-540,0	363,0	7,0 %	-399,0	376,6
2012	1.084,1	-325,0	759,1	-540,0	219,1	7,0 %	-399,0	196,7
2013	1.232,9	-293,9	939,0	-540,0	399,0	7,0 %	-399,0	196,7
2014	1.232,9	-263,8	969,1	-540,0	429,1	7,0 %	-399,0	226,8
2015	976,8	-233,7	743,1	-540,0	203,1	7,0 %	-399,0	30,9
2016	1.208,1	-204,2	1.003,9	-540,0	463,9	7,0 %	-399,0	95,8
2017	1.039,3	-173,5	865,8	-540,0	325,8	7,0 %	-399,0	22,6
2018	1.182,6	-143,4	1.039,2	-540,0	499,2	7,0 %	-399,0	122,8
2019	1.182,6	-113,3	1.069,3	-540,0	529,3	8,0 %	-456,0	196,1
2020	921,3	-83,4	837,9	-540,0	297,9	8,0 %	-456,0	38,0
2021	1.156,5	-53,0	1.103,5	-540,0	563,5	8,0 %	-456,0	145,5
2022	937,7	-22,9	914,8	-540,0	374,8	8,0 %	-456,0	64,3
2009-2022	15.755,1	-2.940,8	12.814,3	-7.425,0	5.389,3	95,00 %	-5.415,0	64,3
Verkauf	0,0		0,0	-75,0	6.246,0	110,71 %	-6.310,0	
Summe	15.755,1	-2.940,8	12.814,3	-7.500,0	11.635,3	205,7 %	-11.725,0	0,0

Anmerkung: Diese Liquiditätsvorschau bezieht sich nur auf den Zielfonds, nicht auf den Oltmann Gruppe Dachfonds Nr. 2 GmbH & Co. KG.

Es wurde eine konservative Charrate von EUR 6.900 in den ersten zwei Jahren zugrunde gelegt. Danach wurde vorsichtshalber mit einer Anschlussbeschäftigung von EUR 6.600 kalkuliert. Die jährlichen Betriebskosten sind anfänglich in Höhe von rund TEUR 970 kalkuliert, wobei Kostensteigerungen von 2,5 Prozent alle zwei Jahre berücksichtigt sind. Darüber hinaus sind Zusatzkosten für die durchzuführenden Werft- und Dockzeiten mit TEUR

130 bis TEUR 200 (Zwischenklasse) bzw. TEUR 200 bis TEUR 230 (Große Klasse) angesetzt.

Aufgrund der auch im Hinblick auf die derzeit angespannte Marktsituation sehr konservativ gerechneten Raten und der dadurch enthaltenen Reserven, hält die Oltmann Gruppe diese Investition nicht nur für tragfähig, sondern auch mit Potenzial für höhere Renditen ausgestaltet.



Das Schiff

Die technischen Daten des Schiffes

„BBC GDANSK“	
Schiffstyp	Multipurpose Dry Cargo Ship / Tweendecker
Bauwerft	Northern Shipyard, Polen
Klasse	GL +100 A5 E3, IW, BWM, SOLAS II-2, Reg. 19
Vermessung	rd. 6.200 BRZ / rd. 2.600 NRZ
Tragfähigkeit	rd. 7.500 tdw
Containerstellplätze	533 TEU / 250 TEU homogen
Hauptabmessungen	Länge über alles 122,50 m, Breite über alles 18,20 m
Tiefgang	7,15 m
Antrieb	Caterpillar MaK 9M32, Leistung 4.320 kw
Geschwindigkeit	rd. 15 kn bei ca. 17to IFO 380
Krane	2 * 120 to. kombiniert 240 to
Besonderheit	variables Zwischendeck verstärkt für Schwerlast ausgestattet für den Gefahrguttransport Eisklasse E 3

Erläuterungen zur Mittelverwendung/-herkunft

Die Mittelverwendung sowie die Mittelherkunft werden in Euro ausgewiesen.

Schiffspreise

Das „BBC Gdansk“ wird zu einem Anschaffungspreis in Höhe von TEUR 12.900 übernommen.

Dienstleistungen des Reeders

Der ausgewiesene Betrag wurde vereinbart zum Ausgleich der Aufwendungen (z. B. Beschaffung von qualifiziertem Personal, Mitwirkung bei der Vercharterung, Geschäftsführung Investitionsphase, usw.) im Zusammenhang mit der Tätigkeit in der Vorbereitung- und Investitionsphase.

Beratungskosten/Sonstiges

Hierbei handelt es sich um Kosten für die rechtliche und steuerliche Beratung während der Planungs- und Investitionsphase sowie die im Zusammenhang mit der Registrierung des Schiffes sowie der Eintragung der Schiffshypothek stehenden Kosten. Ferner enthält diese Position Kosten, die in den o.g. noch nicht enthalten sind und erfahrungsgemäß anfallen (z. B. nicht abziehbare Vorsteuern).

Liquiditätsreserve

Aus Gründen der kaufmännischen Vorsicht wird eine Liquiditätsreserve kalkuliert, um unvorhergesehene Kosten aufzufangen.

Schiffshypothekendarlehen

Die Finanzierung der Ein-Schiffsgesellschaft erfolgt über ein Darlehen in Höhe von TEUR 7.500. Dieses Darlehen wird durch Eintragung einer erstrangigen Schiffshypothek im Seeschiffsregister gesichert. Die Valutierung des Darlehens erfolgt zu 100 %, d.h. ohne Einbehaltung eines Disagios. Abhängig von den Einnahmewährungen und/oder aus Gründen der Zinsersparnis kann das Darlehen bzw. Teilbeträge des Darlehens auch in Fremdwährungen (z. B. USD, CHF, YEN) konvertiert werden. Das Darlehen ist innerhalb einer Laufzeit von rd. 15 Jahren zurückzuzahlen.

Erläuterungen zur Liquiditätsvorschau

Reedereiüberschuss

Der Reedereiüberschuss ergibt sich aus den erzielten Nettoerlösen der Gesellschaft, abzüglich der Betriebs- und Verwaltungskosten. Dabei wird in den ersten beiden Jahren eine Tagesrate in Höhe von EUR 6.900 danach EUR 6.600 kalkuliert. Die Kalkulation der Schiffsbetriebskosten basiert auf Erfahrungswerten des Vertragsreeders mit vergleichbaren Schiffstypen. Die Kosten sind für den Einsatz unter ausländischer Flagge kalkuliert.

Für die laufenden Schiffsdockungen und Klassebesichtigungen zu den jeweiligen Zeitpunkten wurden Zusatzkosten in Höhe von TEUR 130 bis TEUR 200 (Zwischen-Klasse) bzw. TEUR 200 bis TEUR 230 (Große-Klasse) im Zeitabstand von 2,5 Jahren eingerechnet sowie die Einsatztage für die Erlöskalkulation entsprechend reduziert. Alle zwei Jahre wurde eine Schiffsbetriebskostensteigerung von 2,5 % einkalkuliert. Die Verwaltungskosten erfassen die Aufwendungen für z. B. Jahresabschlussberichte, Zertifizierungen, Beratung und Kommunikations-/ Buchhaltungsaufwendungen entsprechend Gesellschaftsvertrag.

Zinsen/Tilgung Schiffshypothekendarlehen

Die Fremdfinanzierung beträgt TEUR 7.500. Für das EUR-Darlehen wurde ein Zinssatz von 5,5 % zugrunde gelegt. Die Zinsen sind abhängig von der Entwicklung des Kapitalmarktes. Die Tilgung ergibt sich aus der Kreditzusage der finanzierenden Bank.

Ausschüttung Kommanditkapital

Die prozentuale Angabe der Ausschüttungen bezieht sich auf das ergebnisberechtigte Eigenkapital. Es handelt sich um geplante und nach der prognostizierten Liquiditätshöhe mögliche Ausschüttungen (Gewinnanteil-Entnahmen), über deren Höhe die Gesellschafterversammlungen des Zielfonds zu beschließen haben.

Anmerkungen

Risikobegrenzende Maßnahmen

Alle für die Seeschifffahrt üblichen Versicherungen (Kasko, Haftpflicht; Havarieschäden sowie Totalverlust) werden abgeschlossen. Das Schiff wird gegen die üblichen Schifffahrtsrisiken versichert. Das Schiff wird für den Fall des Totalverlustes so versichert, dass das gesamte Investitionsvolumen abgesichert ist.

Tonnagesteuer

Der Zielfonds wendet auf seine Schifffahrtseinkünfte die Tonnagepauschalgewinnermittlung nach § 5a EStG (Tonnagesteuer) an. Die Erträge aus dem laufenden Schiffsbetrieb sowie auch etwaige sich ergebende Veräußerungsgewinne werden durch die Gewinnpauschale abgegolten.

Bereederung des Zielfonds

Der Zielfonds Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG MS „Nütmoor“, hat einen Bereederungsvertrag mit der Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG abgeschlossen. Der Vertragsreeder erhält eine einnahmeabhängige Bereederungsgebühr von 5 % der Bruttofrachterlöse. Weitere Auslagen für erbrachte Leistungen des Vertragsreeders sowie die Regelung der Vergütung von EUR 100,00 pro Tag für Werft- und Stilliegezeiten ergeben sich aus dem Gesellschafts- sowie Bereederungsvertrag. Bei Verkauf eines Schiffes erhält der Vertragsreeder einen Gewinnvorab in Höhe von 2,0 % des Veräußerungserlöses (bzw. im Fall des Totalverlustes der Versicherungserstattung).

Zielfonds

Firma: Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG MS „Nütmoor“
Sitz: Hafenstraße 12, 26789 Leer
Handelsregister: Amtsgericht Aurich, HRA 200932
Eintragung: 12.03.2009
Kommanditkapital: EUR 5.700.000 (geplant)
Gründungskommanditist: Roelf Briese

Komplementär des Zielfonds

Firma: Briese Consulting Beteiligungs GmbH
Sitz: Hafenstraße 12, 26789 Leer
Handelsregister: Amtsgericht Aurich, HRB 111217
Gründung: 17.12.2002
Stammkapital: 25.000 EUR (50 % erbracht)
Geschäftsführer: Roelf Briese, Frank Dreyer, Dirk Schmidt

Die Reederei Briese

Bereederung

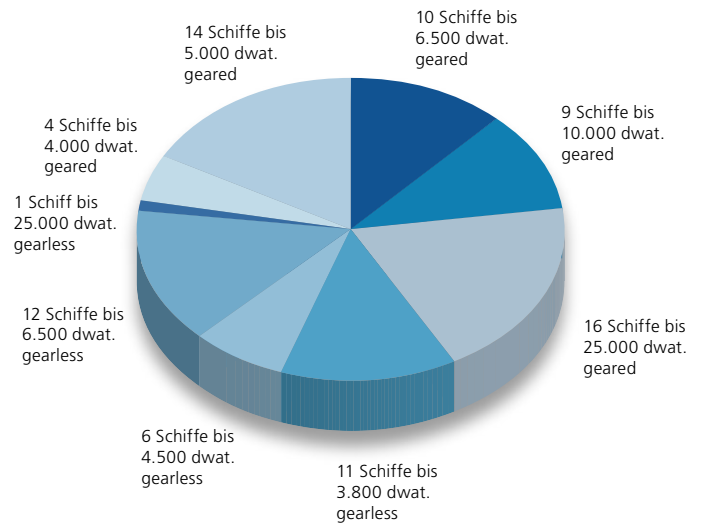
Die Bereederung des MS „BBC Gdansk“ wird durch die Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG, Leer, durchgeführt. Die Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG bereedert derzeit eine Flotte von 83 Seeschiffen (Stand 12/2008).

Die Reederei wurde 1983 von Dipl.-Ing. Kapitän Roelf Briese gegründet. Die technische Betreuung der fahrenden Flotte sowie die technische Konzeption und Konstruktion der verschiedenen Schiffsneubauten wird durch die große Inspektionsabteilung der Reederei gewährleistet und realisiert. Durch die enge Vernetzung mit den Firmen SEC GmbH & Co. KG und SSC Ships Service & Consulting GmbH & Co. KG wird eine weitere Optimierung in der Planung und Durchführung erreicht. Die Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG bietet in Zusammenarbeit mit der Befrachtungsfirma BBC Chartering & Logistic GmbH & Co. KG sowie den Firmen EPAS GmbH & Co. KG, Emden, und BERA GmbH & Co. KG, Papenburg, welche Stauerei, Lagerung, Umschlag, Logistik und Agenturdienstleistungen erbringen, komplexe Transportlösungen und gesamtlogistische Konzepte für die verschiedenen Verloader an. Durch diese Verbindung von Firmen im Bereich der Befrachtung ist es u. a. möglich, die fahrende Flotte der Reederei, unabhängig von externen Befrachtern und Charterern zu beschäftigen. Des Weiteren werden durch diese hohe Firmenvernetzung weitere Synergieeffekte geschaffen, deren Informationsgehalt z. B. in die Entscheidungsfindung bei neuen Schiffsinvestitionen (Schiffsneubauten und Secondhandschiffen) mit einfließen.

Bis heute wurden bereits mehr als 180 Schiffe durch die Reederei Briese weltweit in Fahrt gesetzt. Ein Teil dieser Flotte konnte zwischenzeitlich wieder erfolgreich veräußert werden. Die Flotte der Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG setzt sich per 31.12.2008 aus 83 Schiffen zwischen 3.000 und 21.000 tdw. Tragfähigkeit zusammen. Sie verfügt über ein Durchschnittsalter von rund fünf Jahren. Um den internationalen Marktanforderungen zu entsprechen, wird die Flotte weiterhin laufend modernisiert. Bereits frühzeitig setzte die Reederei Briese auf das Marktsegment „Multipurpose“. Der Vorteil der Multipurpose-Schiffe ist ihre Flexibilität. Dieser Aspekt hebt die Flotte der Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG von denen anderer Reedereien ab.

Die Vielseitigkeit der Flotte beruht unter anderem auf der speziellen baulichen Konzeption vieler Schiffe mit Kränen hoher Kapazität, der Zusatzqualifikation hoher Eisklassen (bis E3) sowie der Befähigung zum Transport gefährlicher Güter. Diese Ausstattungsmerkmale ermöglichen es der Reederei, größere Beschäftigungsfelder zu erschließen. Der Vorteil gegenüber spezialisierteren Schiffen ist, dass Reeder und Befrachter auf Schwächephase in bestimmten Märkten reagieren und im jeweils günstigsten Markt operieren können. Darüber hinaus können die Schiffe auch in der Containerfahrt sowie in der Stück- und Massengutfahrt eingesetzt werden. Weiterhin sind Schiffe der Reederei auch in der Schwergutfahrt eingesetzt. Diese Schiffstypen sind ausgerüstet mit Kränen mit einer Tragfähigkeitskapazität von über 500 ts.

Briese-Flotte im Jahr 2008 (83 Schiffe)



Qualitätssicherung

Die Reederei Briese hat sich bereits im Jahr 2000 durch den „Germanischen Lloyd“ nach DIN EN ISO 9002 (aktueller Standard ISO EN 9001:2000) und dem ISM Code zertifizieren lassen, um sowohl den hohen Qualitätsanforderungen der Seeschifffahrt gerecht zu werden als auch zu einer Optimierung der betriebsinternen Organisationsstruktur durch ein sich selbst überprüfendes System zu gelangen. Alle betreuten Schiffseinheiten der Reederei Briese sind durch den „Germanischen Lloyd“ gemäß ISM Code zertifiziert worden. Es findet eine ständige Überprüfung dieses Qualitäts- und Sicherheitsstandards sowohl durch externe Institutionen als auch durch die Mitarbeiter der Reederei statt. Die Schifffahrtsaktivitäten der Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG haben ihren Ursprung im Jahre 1983. Seit dem Gründungsjahr 1983 hat die Briese Schifffahrts GmbH & Co. KG mittlerweile 102 Schiffsneubauten (Stand Dezember 2008) und 93 Second-Hand-Schiffe initiiert. Aufgrund der vorausschauenden Planung im Bereich der Schiffsinvestitionen konnten in der Vergangenheit für die Anleger renditestarke Schiffsbeteiligungen nicht nur angeboten, sondern auch zu einem erfolgreichen Abschluss gebracht werden. Denn die Wirtschaftlichkeit einer Schiffsbeteiligung lässt sich erst nach dem abschließenden Verkauf des Schiffes beurteilen.

Jan Luiken Oltmann Gruppe GmbH & Co. KG, Ledastraße 17, 26789 Leer, als Anbieter, vertreten durch den Geschäftsführer der Komplementärin André Tonn, Ahrensburg/Leer.

Datum der Aufstellung des Prospektnachtrags:
Leer, den 22. April 2009

André Tonn
(Geschäftsführer der Jan Luiken Oltmann Gruppe Verwaltungs GmbH)



Oltmann Gruppe Dachfonds Nr. 2 GmbH & Co. KG
Ledastr. 17
26789 Leer

EMPFANGSBESTÄTIGUNG NACHTRAG zum Oltmann Gruppe Dachfonds Nr. 2

Nachtrag 1 nach § 11 Verkaufsprospektgesetz der Kommanditgesellschaft Oltmann Gruppe Dachfonds Nr. 2 GmbH & Co. KG vom 16.03.2009 betreffend das öffentliche Angebot von Kommanditanteilen an einem geschlossenen Fonds, dem Oltmann Gruppe Schnäppchenfonds I 2009.

Name:

Vorname:

Hiermit bestätige ich, dass ich den Nachtrag 1 vom 22. April 2009 vor Unterzeichnung der Beitrittserklärung erhalten habe.

Ort, Datum

Unterschrift (Kommanditist)

(Bitte ausfüllen und unterschrieben an die Jan Luiken Oltmann Gruppe GmbH & Co. KG, Ledastr. 17, 26789 Leer, senden)





Jan Luiken
Oltmann Gruppe GmbH & Co. KG

Ledastraße 17
26789 Leer

Überreicht durch:

**Schmidtner GmbH
Postfach 13 08 84
20108 Hamburg
Tel.: +49 (0) 40 - 325 07 14 - 0
Fax: +49 (0) 40 - 325 07 14 - 50
Info@Schmidtner-GmbH.de
www.Schmidtner-GmbH.de**