



## NAVI-FONDS Nr. 31



MS „Eagle Lyra“

### Fondsdaten im Überblick

Emissionsjahr	1998
Verkauft	2010
Prospektiert von	1998 bis 2007
Rechtsform	GmbH & Co. KG
Steuerliche Einkunftsart	Einkünfte aus Gewerbebetrieb
Anzahl der Gesellschafter	349

Finanz- und Investitionsplan (TEUR)	Soll	Ist
Agio	1.065,28	974,19
Eigenkapital ohne Agio	21.305,53	20.871,45
Fremdkapital brutto***	18.370,72	18.018,35
Wechselkurs	1,0572 USD/EUR	1,0781 USD/EUR
Investitionsvolumen	40.741,53	39.863,99

Ausschüttungen		
Ausschüttungen in % prosp. Zeitraum	62,69	72,69
Ausschüttungen abs. prosp. Zeitraum (TEUR)	13.295,61	15.094,52
Ausschüttungen in % kumuliert**	-	92,69
Ausschüttungen abs. kumuliert (TEUR)**	-	19.077,49

Steuerliche Ergebnisse (in %)		
negative steuerpflichtige Ergebnisse kumuliert	-	100,03 *
prosp. Zeitraum	104,12	100,03 *
steuerpflichtige Ergebnisse kumuliert****	-	72,64 *
prosp. Zeitraum	41,00	16,26 *

Beteiligung EUR 100.000		
Einzahlung inkl. Agio	105.000,00	105.000,00
Ausschüttungen prosp. Zeitraum	62.688,00	72.687,50
Steuerrückflüsse prosp. Zeitraum	52.060,00	50.016,50
Steuerzahlungen prosp. Zeitraum	20.500,00	7.844,61
Kapitalrückfluss prosp. Zeitraum	94.248,00	114.859,39
Ausschüttungen kumuliert	-	92.687,50
Steuerrückflüsse kumuliert	-	50.016,50
Steuerzahlungen kumuliert	-	30.030,78
Kapitalrückfluss kumuliert	-	112.673,22

Rendite nach Steuern (Methode interner Zinsfuß, vgl. Seite 7) 2,8 % p.a.

\* Betriebsprüfung bis einschließlich 2009 erfolgt, Festsetzungsverjährung bis einschließlich 2003 eingetreten

\*\* IST inkl. Ausschüttung aus Verkauf 2010

\*\*\* SOLL 19.421.622 USD/IST 19.425.000 USD

\*\*\*\* IST inkl. Unterschiedsbetrag 2010

### Fondsentwicklung

Einer der ersten Tanker der neuen „Tankerwelle“ auf dem deutschen Anlagemarkt:

Im Frühjahr 1998 konzipierten NAVI-FONDS Nr. 31 und die Reederei Chemikalien Seetransport, Hamburg, das Beteiligungsmodell für den Aframax-Öltanker MT „Eagle Lyra“.

Das Schiff war zunächst im Rahmen einer 5-jährigen Bareboat-Charter und anschließend im Rahmen von Zeitcharter-Verträgen beschäftigt.

Ab 2005 fuhr das Schiff in dem durch die Heitmar-Gruppe gemanagten Sigma-Pool.

Eine Abschlussauszahlung ist nach Beendigung der laufenden Betriebsprüfung und Abschluss der Liquidation geplant.