

NAVI-FONDS Nr. 9

Fondsdaten im Überblick	
Emissionsjahr	1979
Verkauft	1987
Prospektiert von	1979 bis 1991
Rechtsform	GmbH & Co. KG
Steuerliche Einkunftsart	Einkünfte aus Gewerbebetrieb



MS „Lilloet“

Fondsentwicklung

Ein spezielles Beteiligungsmodell:

Ein großes Spezialschiff (MS „Lilloet“), einsetzbar als

- ☒ Containerschiff – für die Holzfahrt zwischen Australien und Kanada konzipiertes Roll on-Roll off-Schiff – mit seitwärts zu bedienender Heckrampe, die ein „normales“ Anlegen am Kai ermöglichte.

Die Reederei Transatlantic, Schweden, hatte sich in Zusammenarbeit mit Seaboard, einem Zusammenschluss kanadischer Holzexporteure, bei der deutschen (Bremerhavener) Vulkan-Werft AG dieses Spezialschiff „schneidern“ lassen.

NAVI-FONDS Nr. 9 ermöglichte im Zusammenwirken mit der Hamburger Reederei Marine Service (Krämer-Gruppe) und einem deutschen Bankenkonsortium die Finanzierung eines Beteiligungsmodells.

Transatlantic garantierte als langfristiger Zeitcharterer die Refinanzierung für Anleger und Banken.

Das MS „Lilloet“ fuhr viele Jahre erfolgreich zwischen der Westküste der USA/Kanada und Australien.

Nach Ablauf der Basis-Charter-Periode (8 Jahre) kaufte Transatlantic das Schiff zu einem guten Preis vom Fonds.

Finanz- und Investitionsplan (TEUR)	Soll	Ist
Eigenkapital	12.219,88	6.920,44
Fremdkapital	33.080,58	38.509,27
Investitionsvolumen	45.300,46	45.429,71
Ausschüttungen (in %)		
Ausschüttungen prosp. Zeitraum**	9,07	127,61
Ausschüttungen kumuliert*	-	127,61
Steuerliche Ergebnisse (in %)		
negative steuerpflichtige Ergebnisse kumuliert	-	215,20
prosp. Zeitraum**	222,40	215,20
steuerpflichtige Ergebnisse kumuliert*	-	224,13
prosp. Zeitraum**	33,05	224,13
Beteiligung EUR 100.000		
Einzahlung inkl. Agio	105.000,00	105.000,00
Ausschüttungen prosp. Zeitraum**	9.066,67	127.605,00
Steuerrückflüsse prosp. Zeitraum**	111.200,00	107.600,00
Steuerzahlungen prosp. Zeitraum**	9.915,45	55.983,00
Kapitalrückfluss prosp. Zeitraum**	110.351,22	179.222,00
Ausschüttungen kumuliert	-	127.605,00
Steuerrückflüsse kumuliert	-	107.600,00
Steuerzahlungen kumuliert	-	55.983,00
Kapitalrückfluss kumuliert	-	179.222,00
Rendite nach Steuern (Methode interner Zinsfuß, vgl. Seite 7)		15,3 % p.a.

* IST inkl. Veräußerungsgewinn von 1987

** bis Verkauf des Schiffes 1987