

IK MediaTreuhand GmbH i.L., Berliner Allee 27-29, 40212 Düsseldorf

Herr
Max Mustermann
Musterweg XXX
XXXXX Musterstadt

Fonds: Mediastream II
Kundennummer: XXXXXX
Telefax: 0211 13608 - 445
E-Mail: anlegerbetreuung@ideenkapital.de

Datum: 12.08.2024

Mediastream Zweite Film GmbH & Co. Productions KG i.L.

Sehr geehrter Herr Mustermann,

im Namen und Auftrag der persönlich haftenden und geschäftsführenden Gesellschafterin Ihrer Fondsgesellschaft, der Mediastream Zweite Film GmbH i.L., möchten wir Sie mit diesem Schreiben über die Konsequenzen aus der Beendigung des Finanzgerichtsprozesses, das Geschäftsjahr 2023 und den Abschluss der Liquidation des Fonds informieren. Bitte berücksichtigen Sie, dass dieses Schreiben alle wesentlichen Informationen zu Ihrer Beteiligung enthält und eine gesonderte Geschäftsberichtsbrochure nicht versendet wird.

1. Beendigung des Finanzgerichtsprozesses

Die Gesellschaft Mediastream Film GmbH & Co. Productions KG i.L. („Mediastream 1“) führte stellvertretend für Ihre Fondsgesellschaft ein finanzgerichtliches Klageverfahren. Ihre Fondsgesellschaft („Mediastream 2“) beteiligte sich an den Kosten des Klageverfahrens, woraufhin die eingelegten Einsprüche gegen die Steuerbescheide für die Veranlagungszeiträume 2002-2009 Ihrer Fondsgesellschaft bis zur Entscheidung im Prozess der Mediastream 1 ruhten. Das Klageverfahren der Mediastream 1 ist nunmehr abgeschlossen.

Danach steht fest, dass es bei Ihrer Fondsgesellschaft zu keiner erneuten Änderung der Bescheide über die einheitliche und gesonderte Gewinnfeststellung für das Jahr 2001 kommen wird.

Anleger, die die Einkommensteuer für 2001 noch nicht bezahlt haben, weil sie Aussetzung der Vollziehung in Anspruch genommen haben, werden die nicht gezahlte Steuer nunmehr zuzüglich Zinsen bezahlen müssen. Die Nachforderung des Finanzamtes wird mit 6% p.a. verzinst. Zur genauen Höhe einer etwaigen Steuernachzahlung können wir leider keine Aussage treffen. Wir bitten Sie, sich hierfür an Ihren Steuerberater oder Ihr zuständiges Wohnsitzfinanzamt zu wenden.

2. Ende der Liquidation und Schlussbilanz zum 08.12.2023

Nach Beendigung des Klageverfahrens wurde die geordnete Liquidation der Mediastream Zweite Film GmbH & Co. Productions KG i.L. eingeleitet. Im Dezember 2023 konnte die Liquidation mit einer finalen Ausschüttung der Restliquidität an die IDEENKAPITAL MediaTreuhand GmbH i.L. in Höhe von 3.894.826,40 EUR erfolgreich abgeschlossen werden.

Im Rahmen der geordneten Liquidation wurde eine Schlussbilanz sowie eine Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023 erstellt, die wir Ihnen beiliegend übersenden. Für das Geschäftsjahr ergibt sich ein Jahresüberschuss von 2.914.646,11 EUR. Positive Effekte ergeben sich aus der Kostenerstattung des FA München (71.232,31 EUR), sowie die mit Beendigung des Klageverfahrens erfolgswirksamen aufgelösten Gewerbesteuer-rückstellungen (1.663.880 EUR) und Rückstellungen für Zinsen zur Gewerbesteuer (1.336.012,20 EUR). Dem gegenüber stehen Liquidationskosten (29.744,47 EUR) sowie Rechts- und Beratungskosten (61.131,33 EUR).

Im Rahmen der Abwicklung übernimmt die Gesellschaft IK Komp GmbH in Ihrer Funktion als Abwicklungsgesellschaft sämtliche nachlaufenden Kosten für die Fondsgesellschaft.

Nach Abschluss der Liquidation werden wir die Löschung der Fondsgesellschaft aus dem Handelsregister anmelden. Über die erfolgte Löschung der Gesellschaft werden wir Sie voraussichtlich im zweiten Quartal 2024 in einem separaten Anlegerschreiben informieren. In diesem nachgelagerten Schreiben erhalten Sie ebenfalls die Ergebnisprotokolle der Gesellschafterversammlungen.

3. Bericht des Steuerberaters, erbschaft- bzw. schenkungssteuerliche sowie steuerliche Werte 2023

Diesem Schreiben beigelegt erhalten Sie die vom Steuerberater der Fondsgesellschaft ermittelten steuerlichen Werte zu Ihrem Anteil an der Fondsgesellschaft für das Geschäftsjahr 2023.

Diese Mitteilung ist für Ihre Unterlagen bestimmt. Ihr Wohnsitzfinanzamt wird im Zuge der gesonderten und einheitlichen Feststellung von Besteuerungsgrundlagen über die veranlagten Werte informiert. Zudem erhalten Sie als Anlage die Berichte des Steuerberaters für das Geschäftsjahr 2023.

4. Ergebnisprotokoll der Gesellschafterbeschlüsse für das Geschäftsjahr 2022

Nachrichtlich zum schriftlichen Umlaufverfahren für das Geschäftsjahr 2022 teilen wir Ihnen mit, dass die Gesellschafter den Beschlussvorlagen mehrheitlich zugestimmt haben. Die Abstimmungsergebnisse für das Geschäftsjahr 2022 entnehmen Sie bitte dem beiliegenden Ergebnisprotokoll.

5. Schlusss Ausschüttung

Wir freuen uns Ihnen mitteilen zu dürfen, dass Ihre Fondsgesellschaft nach vollständiger Abwicklung über ausschüttungsfähige Barmittel in Höhe von 3.894.826,40 EUR verfügt. Der an Sie auszuschüttende Betrag wird an die IDEENKAPITAL MediaTreuhand GmbH i.L. transferiert.

Für Ihren Anteil ergibt sich folgender Auszahlungsbetrag:

Kommanditeinlage	XXXXXX	EUR
Beteiligungsquote (in % des Gesamtkommanditkapitals)	XXXXXX	%
Auszahlungsbetrag (XX% der Kommanditeinlage)	XXXXXX	EUR

Die Auszahlung an die Anleger erfolgt bei mehrheitlicher Zustimmung voraussichtlich zum Anfang des ersten Quartals 2024 als SEPA Überweisung. **Uns liegen die folgenden Bankverbindungsdaten für Sie vor. Bitte überprüfen Sie diese sorgfältig und teilen Sie uns etwaige Änderungen auf dem beigefügten Formular bis zum x + 4 Wochen postalisch, per Fax (Nr. +49 (0)211/136 08-445) oder per E-Mail an anlegerbetreuung@ideenkapital.de mit.** Bitte beachten Sie, dass Sie bei Mitteilung per E-Mail stets das beigefügte Formular mitschicken müssen, damit eine Bearbeitung erfolgen kann.

Ihre vorliegenden Bankverbindungsdaten:

Empfängerbank	XXXXXX
IBAN	XXXXXX
SWIFT / BIC	XXXXXX
Kontoinhaber	XXXXXX

6. Gesellschafterbeschlüsse im Umlaufverfahren

Gemäß den Regelungen des § 9 Abs. 7 des Gesellschaftsvertrags hat die persönlich haftende Gesellschafterin uns beauftragt, die Gesellschafterversammlung für das Geschäftsjahr 2022 im schriftlichen Umlaufverfahren durchzuführen.

Die Frist zur Abgabe Ihrer Stimmen endet am XX.XX.XXXX (Abstimmungsfrist gemäß § 9 Abs. 7 des Gesellschaftsvertrags). Ihre fristwahrende Stimmabgabe ist sichergestellt, wenn Ihr Stimmzettel mit einem Poststempel oder einem Faxempfangsbericht eingeht, der kein späteres Datum als den letzten Abstimmungstag ausweist. Wir bitten Sie, den ausgefüllten und unterschriebenen Stimmzettel bis spätestens zum letzten Abstimmungstag, dem

26.01.2024

an uns zurückzusenden. Selbstverständlich können Sie uns den Stimmzettel auch gerne per Fax (Nr. +49 (0)211/136 08-445) zusenden. Das Abstimmungsergebnis werden wir Ihnen nach Auswertung der Stimmabgabe schriftlich mitteilen. Die Beschlussfassung erfolgt mit einfacher Mehrheit der abgegebenen Stimmen. Enthaltungen, nicht oder verspätet eingehende oder sonstige ungültige Stimmen gelten als nicht abgegeben.

Sofern Sie an der Beschlussfassung nicht teilnehmen und auch nicht die eingeräumte Vollmacht zur Ausübung Ihres Stimmrechts durch die Treuhandkommanditistin vor dem Ende der Abstimmung schriftlich widerrufen, ist die Treuhandkommanditistin gemäß § 9 Abs. 5 des Gesellschaftsvertrags i.V.m. § 1 Abs. 2 und § 2 Abs. 2 des Treuhand- und

Verwaltungsvertrags verpflichtet, von der ihr erteilten Vollmacht zur Ausübung Ihres Stimmrechtes in Ihrem Interesse nach pflichtgemäßem Ermessen Gebrauch zu machen. Auf der Grundlage der vorliegenden Informationen wird sie in diesem Umfang für die Annahme der Beschlussvorschläge stimmen.

Über Ihre Beteiligung halten wir Sie weiterhin unterrichtet. Abschließend möchten wir Sie bitten, uns für zukünftige Korrespondenz bzw. Ausschüttungen etwaige Adress- und/oder Änderungen Ihrer Bankverbindung im beigefügten Formular schriftlich mitzuteilen. Für Fragen stehen wir Ihnen selbstverständlich sehr gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

IDEENKAPITAL MediaTreuhand GmbH i.L.



i. A. Dustin Spiecker
Fondsbetreuer



i. A. Julian Bohnert
Fondsbetreuer

Anlagen

- Schlussbilanz per 08.12.2023
- Bericht des Steuerberaters, erbschaft- bzw. schenkungssteuerliche sowie steuerliche Werte 2023
- Ergebnisprotokoll der Gesellschafterbeschlüsse des Geschäftsjahres 2022
- Gesellschafterbeschlüsse für das Geschäftsjahr 2023
- Stammdatenformular

BILANZ

Mediastream Zweite Film GmbH & Co. Productions KG i.L.
Grünwald

zum

8. Dezember 2023

AKTIVA				PASSIVA			
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Umlaufvermögen				A. Eigenkapital			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				I. Kapitalanteile Kommanditisten		3.896.878,09	994.897,19
1. sonstige Vermögensgegenstände		0,00	39.724,60	II. Bilanzgewinn		0,00	0,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		3.896.878,09	4.018.843,49	Summe Eigenkapital		3.896.878,09	994.897,19
Summe Umlaufvermögen		3.896.878,09	4.058.568,09	B. Rückstellungen			
				1. Steuerrückstellungen	0,00		1.663.880,00
				2. sonstige Rückstellungen	0,00		1.399.265,10
						0,00	3.063.145,10
				C. Verbindlichkeiten			
				1. sonstige Verbindlichkeiten		0,00	525,80
				- davon gegenüber Gesellschaftern Euro 0,00 (Euro 525,80)			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 0,00 (Euro 525,80)			
		3.896.878,09	4.058.568,09			3.896.878,09	4.058.568,09

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 08.12.2023

Mediastream Zweite Film GmbH & Co. Productions KG i.L.
Grünwald

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. sonstige betriebliche Erträge		
a) übrige sonstige betriebliche Erträge	74.432,31	0,00
2. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) verschiedene betriebliche Kosten	215.477,19	115.065,93
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.394.597,66	417,88
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	29.949,84
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.663.880,00-	0,00
6. Ergebnis nach Steuern	2.917.432,78	144.597,89-
7. Jahresüberschuss	2.917.432,78	144.597,89-
8. Gutschrift auf Kapitalkonten	2.917.432,78	144.597,89-
9. Bilanzgewinn	0,00	0,00

Mediastream Zweite Film GmbH & Co. Productions KG i.L.

Ergebnisprotokoll der Gesellschafterbeschlüsse des Geschäftsjahres 2022

1. Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.Dezember 2022 gem. § 9 Abs. 1 (b) und § 10 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrags

Zustimmung	Ablehnung
98,99 %	1,01 %

2. Beschluss der Ergebnisverwendung 2022 gem. § 9 Abs. 1 (c, d), § 12 und § 13 des Gesellschaftsvertrags

Zustimmung	Ablehnung
99,03 %	0,97 %

3. Entlastung der Komplementärin gem. § 9 Abs. 1 (e) des Gesellschaftsvertrags

Zustimmung	Ablehnung
98,43 %	1,57 %

4. Außerordentliche Beschlussfassung zur Beendigung der Rechtsbehelfsverfahren gegen die geänderten Bescheide über die einheitliche und gesonderte Gewinnfeststellung (Gewinnfeststellungsbescheide) und Gewerbesteuerermessbetragsbescheide

Zustimmung	Ablehnung
99,52 %	0,48 %

«Nachname», «Vorname», «Straße», «Plz» «Ort»

IDEENKAPITAL MediaTreuhand GmbH i.L.

Mediastream II | ULV 2023

Berliner Allee 27-29

40212 Düsseldorf

Fonds: Mediastream II
Kundennummer: XXXXXX

Telefax: 0211 13608 - 445
E-Mail: anlegerbetreuung@ideenkapital.de

Datum: 12.08.2024

Achtung Terminsache: Rückmeldung bitte bis 26.01.2024

Gesellschafterbeschlüsse für das Geschäftsjahr 2023

Anteilsnummer: XXXXXX

Ich, der/die unterzeichnende Gesellschafter/in erkläre zu den nachfolgenden Beschlüssen meine:
(Zutreffendes bitte ankreuzen.)

	Zustimmung	Ablehnung	
Top 1	☐	☐	Feststellung der Schlussbilanz per 08.12.2023 Die Schlussbilanz des Geschäftsjahres 2023 zum XX.12.2023 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.914.646,11 EUR wird festgestellt.
Top 2	☐	☐	Entlastung der persönlich haftenden Gesellschafterin, der Mediastream Zweite Film GmbH i.L. gemäß § 9 Abs. 1 (e) des Gesellschaftsvertrags Der persönlich haftenden Gesellschafterin, der Mediastream Zweite Film GmbH i.L., ihren Liquidatoren und Prokuristen, wird für das Geschäftsjahr 2023 Entlastung erteilt.
Top 3	☐	☐	Löschung der Gesellschaft gem. § 18 des Gesellschaftsvertrags Die Gesellschaft wird aufgelöst und aus dem Handelsregister gelöscht. Die Restliquidität wird an die Gesellschafter ausgeschüttet.

Ort, Datum

Unterschrift des/der Gesellschafters/in

«Nachname», «Vorname», «Straße», «Plz» «Ort»

IDEENKAPITAL MediaTreuhand GmbH i.L.

Mediastream II | ULV 2023

Berliner Allee 27-29

40212 Düsseldorf

Fonds: Mediastream II

Kundennummer: XXXXXX

Telefax: 0211 13608 - 445

E-Mail: anlegerbetreuung@ideenkapital.de

Datum: 12.08.2024

Aktualisierung meiner Daten (Rücksendung bitte nur, wenn eine Änderung mitzuteilen ist)

Bei der Ideenkapital hinterlegt:	Aktuell	Neue Daten
Name der Bank		Name der Bank
XXXXXX	☐ Ja ☐ Nein	
Kontoinhaber		Kontoinhaber
XXXXXX	☐ Ja ☐ Nein	
IBAN		IBAN
XXXXXX	☐ Ja ☐ Nein	
BIC/SWIFT		BIC/SWIFT
XXXXXX	☐ Ja ☐ Nein	
Steuernummer		Steuernummer
XXXXXX	☐ Ja ☐ Nein	
Steuer-ID		Steuer-ID
XXXXXX	☐ Ja ☐ Nein	

Bei der Ideenkapital hinterlegt:	Aktuell	Neue Daten
Festnetz		Festnetz
XXXXXX	☐ Ja ☐ Nein	
Mobil		Mobil
XXXXXX	☐ Ja ☐ Nein	
E-Mail		E-Mail
XXXXXX	☐ Ja ☐ Nein	

Mit freundlichen Grüßen

Ort, Datum

Unterschrift