

**C.A.T.S. Software GmbH****Darmstadt****Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2018 bis zum 31.12.2018****Bilanz**

Aktiva		
	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen	51.486,50	42.147,50
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	19.657,00	5.725,50
II. Sachanlagen	31.829,50	36.422,00
B. Umlaufvermögen	760.527,95	505.123,07
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	327.264,05	327.786,22
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	55.098,46	60.262,21
II. Wertpapiere	1.048,45	1.048,45
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	432.215,45	176.288,40
C. Rechnungsabgrenzungsposten	19.234,44	6.795,20
Bilanzsumme, Summe Aktiva	831.248,89	554.065,77
Passiva		
	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Eigenkapital	577.299,60	383.897,79
I. gezeichnetes Kapital	26.100,00	26.100,00
II. Gewinnvortrag	357.797,79	217.195,75
III. Jahresüberschuss	193.401,81	140.602,04
B. Rückstellungen	154.590,23	79.526,24
C. Verbindlichkeiten	82.989,74	81.137,74
D. Rechnungsabgrenzungsposten	16.369,32	9.504,00



Passiva		
	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Bilanzsumme, Summe Passiva	831.248,89	554.065,77

Anhang

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss, zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei dem Unternehmen handelt es sich um eine kleine Gesellschaft i. S .v. § 267 HGB.

Die Aufstellung der Bilanz erfolgt gemäß § 266 HGB. Die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach § 275 HGB. Es wird das Gesamtkostenverfahren angewandt.

Die Firma der Gesellschaft lautet C.A.T.S. Software GmbH. Die Gesellschaft hat Ihren Sitz in Darmstadt und ist im Handelsregister des Registergerichtes Darmstadt unter der Registernummer HRB 5759 eingetragen.

Der Abschluss wurde auf der Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Handelsgesetzbuches erstellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes zu beachten. Im Einzelnen waren dies folgende Grundsätze und Methoden:

Die Zugänge zum Sachanlagevermögen sind zu Anschaffungskosten bilanziert. Das Sachanlagevermögen wurde linear entsprechend der Nutzungsdauer abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum jeweiligen Nennwert angesetzt. Es wurden Einzelwertberichtigungen durchgeführt.

Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert bewertet worden.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurde in Übereinstimmung mit § 250 HGB gebildet und beinhaltet Aufwendungen, die das Folgejahr betreffen.

Die Pensionsrückstellung wurde nach § 246 Abs. 2. Satz 2 HGB mit Vermögensgegenständen, die ausschließlich zur Erfüllung der Versorgungszusage dienen (Deckungsvermögen), verrechnet. Es handelt es sich um eine wertpapiergebundene Versorgungszusage. Der beizulegende, den Anschaffungskosten entsprechende Zeitwert des Deckungsvermögens sowie der Zeitwert Pensionsverpflichtung beträgt jeweils € 452.066,46 (Vorjahr: € 411.035,21).

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Rückstellungen wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen € 44.435,07 (Vorjahr: € 47.598,95)

- Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 44.435,07 (Vorjahr: € 47.598,95)

- Davon gegen Gesellschafter € 1.774,79 (Vorjahr € 4.855,02)

Sonstige Verbindlichkeiten € 38.554,67 (Vorjahr: € 32.538,79)

- Davon gegenüber Gesellschaftern € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)

- Davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 38.554,67 (Vorjahr: € 32.538,79)



- Davon aus Steuern € 23.766,31 (Vorjahr: € 21.039,08)
- Davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 4.906,90 (Vorjahr: € 2.412,82)

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde in Übereinstimmung mit § 250 HGB gebildet und enthält vereinnahmte Erlöse, die das Folgejahr betreffen.

II. Sonstige Angaben

Im Jahresdurchschnitt beschäftigt die Gesellschaft 18 Mitarbeiter.

Gegen Gesellschafter bestehen Forderungen i. H. v. 0,00 € (Vorjahr 21.164,81 €), die in der Position „Forderungen“ ausgewiesen sind.

Gegen Gesellschafter bestehen Forderung i. H. v. 55.098,46 € (Vorjahr 60.262,21 €), die in der Position „Sonstige Vermögensgegenstände“ ausgewiesen sind.

Gegen Gesellschafter bestehen Verbindlichkeiten in Höhe von 1.774,79 € (Vorjahr 4.855,02 €) die in der Position „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ ausgewiesen sind.

Gegen Gesellschafter bestehen Verbindlichkeiten in Höhe von 0,00 € (Vorjahr 0,00 €), die in der Position „Sonstige Verbindlichkeiten“ ausgewiesen sind.

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurde die Geschäftsführung von Herrn Andreas Schwab, Kaufmann, Scheffelstraße 11, 64342 Seeheim-Jugenheim, wahrgenommen.

Darmstadt, den 27.08.2019

gez. Andreas Schwab

Angabe der Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern

1.1.2018 - 31.12.2018

Der Betrag der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände gegenüber Gesellschaftern beträgt 55.098,46 EUR.

1.1.2017 - 31.12.2017

Der Betrag der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände gegenüber Gesellschaftern beträgt 81.427,02 EUR.

sonstige Berichtsbestandteile

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde am 27.08.2019 festgestellt.