

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2020

der

publicplan GmbH, Düsseldorf



Bilanz zum 31.12.2020

| AKTIVSEITE | <u>31.12.2020</u> EUR | <u>31.12.2019</u> EUR | <u>31.12.2020</u> EUR | <u>31.12.2019</u> EUR |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. <u>Anlagevermögen</u> | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 366,00 | 2.558,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| II. Sachanlagen andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 255.536,00 | 295.498,00 | 788.921,17 | 689.564,59 |
| III. Finanzanlagen | 10.230,00 | 10.230,00 | 142.180,00 | 510.091,00 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | | |
| I. Vorräte | 706.000,00 | 777.000,00 | 1.634.276,02 | 2.388.923,22 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände davon ggü. verbundenen Unternehmen € 12.906,57 (Vj. € 300.136,85) davon ggü. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht € 49.054,57 (Vj. 526.565,31 €) davon ggü. Gesellschaftern € 27.503,68 (Vj. € 204.439,72) | 784.172,17 | 2.912.663,77 | | |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 1.499.303,70 | 146.714,76 | | |
| C. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u> | 80.262,58 | 268.270,87 | | |
| | <u>3.335.870,45</u> | <u>4.412.935,40</u> | <u>3.335.870,45</u> | <u>4.412.935,40</u> |

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital

II. Gewinnvortrag

III. Jahresüberschuss

B. Rückstellungen**C. Verbindlichkeiten**

davon ggü. verbundenen Unternehmen

€ 0,- (Vj. € 9.990,-)

davon ggü. Unternehmen, mit denen

ein Beteiligungsverhältnis besteht

€ 14.518,80 (Vj. € 174.586,27)

davon ggü. Gesellschaftern

€ 43.036,- (Vj. € 657.502,26)

davon aus Steuern € 833.176,48

(Vj. € 454.577,67)

davon im Rahmen der sozialen

Sicherheit € 31.230,73 (Vj. € 2.543,28)

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2020

| | <u>31.12.2020</u> EUR | <u>31.12.2019</u> EUR |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 8.715.454,61 | 5.865.716,71 |
| 2. Minderung des Bestand an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | -71.000,00 | 637.000,00 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | 34.017,77 | 84.049,91 |
| 4. Materialaufwand | -1.821.545,84 | -1.121.111,36 |
| 5. Rohergebnis | 6.856.926,54 | 5.465.655,27 |
| 6. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | -3.951.580,52 | -2.788.719,82 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | -725.895,49 | -478.078,75 |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -104.637,00 | -169.553,66 |
| 8. sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.063.479,63 | -830.833,64 |
| 9. Erträge aus Beteiligungen | 26.400,00 | 0,00 |
| 10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1,75 | 0,00 |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -4.179,75 | 0,00 |
| 12. Steuern vom Einkommen und Ertrag | -287.558,64 | -398.618,81 |
| 13. Ergebnis nach Steuern | <u>745.997,26</u> | <u>799.850,59</u> |
| 14. Sonstige Steuern | -504,00 | -494,00 |
| 15. Jahresüberschuss | <u><u>745.493,26</u></u> | <u><u>799.356,59</u></u> |

A N H A N G

des Jahresabschlusses der publicplan GmbH für das Geschäftsjahr 2020

Die publicplan GmbH ist spezialisierter IT-Dienstleister für den öffentlichen Sektor sowie die Kultur- und Kreativwirtschaft. Im Schwerpunkt entwickelt sie Web- und Open Source-basierte Softwarelösungen. Im Geschäftsfeld E-Government-Beratung fokussiert sie sich auf IT-Themen und bringt ihr Know-how aus der Softwareentwicklung ein.

Der Jahresabschluss der publicplan GmbH zum 31. Dezember 2020 ist unter Beachtung der einschlägigen Vorschriften des wurde auf Grundlage des Handelsgesetzbuches (§ 238 ff.), des GmbH-Gesetzes sowie der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt. Die Gesellschaft erfüllt die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft gemäß § 264a HGB i.V.m. § 267 Abs. 1 HGB. Von den Erleichterungen der §§ 274a, 276, 288 HGB für kleine Kapitalgesellschaften wurde teilweise Gebrauch gemacht.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 27 Abs. 2 HGB gegliedert.

Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Düsseldorf und ist eingetragen in das Handelsregister bei dem Amtsgericht Düsseldorf unter HRB 63966.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die erworbenen immateriellen Anlagewerte und das Sachanlagevermögen wurden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen erfolgten linear über die betriebsübliche Nutzungsdauer.

Selbständig nutzbare bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens, die der Abnutzung unterliegen, werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben, sofern ihre jeweiligen Anschaffungskosten € 800,- nicht übersteigen.

Die Beteiligung an der d-NRW Gesellschaft für Softwareentwicklung und Beratung mbH ist zu Anschaffungskosten angesetzt.

Unter den unfertigen Leistungen sind die bis zum Stichtag erbrachten Leistungen im Umfang ihres jeweiligen Herstellungsgrades zu Herstellungskosten angesetzt. Ihnen stehen passivisch die erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen gegenüber, soweit die (Teil-) Leistungen zum Stichtag noch nicht abgenommen waren.

Die Bewertung der Forderungen, sonstigen Vermögensgegenstände sowie Guthaben bei Kreditinstituten erfolgt zum Nennwert. Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten enthalten geleistete Vorauszahlungen, die Aufwand für zukünftige Geschäftsjahre darstellen.

In den Rückstellungen ist in angemessenem Umfang individuelle Vorsorge für erkennbare Risiken aus ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

Angaben zur Bilanz

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben wie im Vorjahr eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

In den sonstigen Vermögensgegenständen ist eine Kautionshöhe von T€ 68 (Vorjahr T€ 70,9) mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr enthalten.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten ausschließlich transitorische Abgrenzungen.

Das gezeichnete Kapital beträgt T€ 25 und ist zum Nennbetrag angesetzt.

Sämtliche Verbindlichkeiten haben wie im Vorjahr eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Sonstige Angaben

Im Geschäftsjahr beschäftigte die Gesellschaft im Durchschnitt 65 Mitarbeiter.

Zum Stichtag bestanden sonstige finanzielle Verpflichtungen unter fünf Jahren aus schwebenden Geschäften insbesondere im Zusammenhang mit der Anmietung der Büroräume sowie aus Leasingverträgen für Fuhrpark in Höhe von bis zu T € 3.130.

Es besteht ein Haftungsverhältnis in Höhe von T€ 135 für eine Mietkautionsbürgschaft.

Geschäftsführer der Gesellschaft war Geschäftsjahr:

Dr. Christian Knebel, Düsseldorf.

Düsseldorf,

08.10.2021



(Dr. Christian Knebel)