

DATAGROUP IT Services Holding AG



Jahresabschluss der DATAGROUP IT Services Holding AG
für das Geschäftsjahr vom 01.10.2007 bis 30.09.2008

DATAGROUP IT Services Holding AG



Bilanz zum 30.09.2008

AKTIVA

	30.09.2008	30.09.2007
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände.		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.048.696,00	1.298.883,00
II. Sachanlagen.		
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	145.829,75	109.288,75
III. Finanzanlagen.		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen.	17.666.552,17	6.192.679,59
2. Beteiligungen.	14.500,00	14.500,00
	17.681.052,17	6.207.179,59
	18.875.577,92	7.615.351,34
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände .		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.912.104,55	1.284.985,89
2. sonstige Vermögensgegenstände	499.272,46	9.803,99
	2.411.377,01	1.294.789,88
II. Wertpapiere.		
eigene Anteile.	301.203,00	383.500,00

DATAGROUP IT Services Holding AG



III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten.

431.435,68

11.897,11

3.144.015,69

1.690.186,99

C. Rechnungsabgrenzungsposten

19.984,88

19.145,00

Gesamt.

22.039.578,49

9.324.683,33

DATAGROUP IT Services Holding AG



Bilanz zum 30.09.2008

PASSIVA

	30.09.2008	30.09.2007
	€	€
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	5.820.000,00	5.820.000,00
II. <u>Kapitalrücklage</u>	3.278.800,00	3.278.800,00
III. <u>Gewinnrücklagen</u>		
Rücklage für eigene Anteile	301.203,00	383.500,00
IV. <u>Bilanzverlust</u>	- 199.901,64	- 933.055,67
- davon Verlustvortrag	€ - 933.055,67	
(Vorjahr:	€ - 303.857,85)	
	9.200.101,36	8.549.244,33
B. Rückstellungen		
sonstige Rückstellungen	582.900,00	69.400,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	9.533.538,88	543.033,32
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	39.300,85	28.249,22
3. Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	1.654.007,44	88.826,60
4. sonstige Verbindlichkeiten	1.029.729,96	45.929,86
- davon aus Steuern	€ 148.603,33	
(Vorjahr:	€ 43.574,87)	
- davon im Rahmen der soz. Sicherheit	€ 225,82	
(Vorjahr:	€ 274,66)	
	12.256.577,13	706.039,00
Gesamt	22.039.578,49	9.324.683,33
Haftungsverhältnisse		
Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen	2.165.100,77	329.191,62

DATAGROUP IT Services Holding AG



Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2007/2008

	2007/2008		2006/2007	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		2.538.660,12		1.659.540,10
2. andere aktivierte Eigenleistungen		0,00		119.000,00
3. Gesamtleistung		2.538.660,12		1.778.540,10
4. sonstige betriebliche Erträge		191.089,19		70.579,30
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für bezogene Waren	- 3.232,50		0,00	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	- 3.232,50	- 8.442,78	- 8.442,78
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	- 1.756.671,88		- 1.075.588,69	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	- 84.495,64	- 1.841.167,52	- 68.324,11	- 1.143.912,80
- davon für Altersversorgung: € 8.712,41				
(Vorjahr: € 8.142,27)				
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		- 428.468,86		- 328.470,31
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		- 971.553,00		- 593.045,16

DATAGROUP IT Services Holding AG



9. Erträge aus Beteiligungen	1.583.596,01	0,00
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 1.582.909,22		
(Vorjahr: € 0,00)		
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	47.377,59	49.027,59
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 47.336,34		
(Vorjahr: € 29.532,64)		
11. Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	- 61.100,00
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 464.272,46	- 7.213,43
- davon an verbundene Unternehmen: € 20.012,19		
(Vorjahr: € 0,00)		
13. Ergebnis d. gew. Geschäftstätigkeit	652.028,57	- 244.037,49
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1,56	0,66
15. sonstige Steuern	- 1.173,10	- 1.660,99
16. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	650.857,03	- 245.697,82
17. Verlustvortrag	- 933.055,67	- 303.857,85
18. Entnahmen aus Gewinnrücklagen aus der Rücklage für eigene Anteile	82.297,00	0,00
19. Einstellungen in Gewinnrücklagen in die Rücklage für eigene Anteile	0,00	- 383.500,00
20. Bilanzverlust	- 199.901,64	- 933.055,67

DATAGROUP IT Services Holding AG



Anhang für das Geschäftsjahr 2007/2008 DATAGROUP IT Services Holding AG

DATAGROUP IT Services Holding AG



A. Allgemeine Angaben

Die zur Erläuterung der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung erforderlichen Angaben sind in den Anhang übernommen.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die erworbenen **immateriellen Vermögensgegenstände** werden zu Anschaffungskosten aktiviert und in 3 bis 5 Jahren linear abgeschrieben bzw. auf die Laufzeit der zugrunde liegenden Verträge verteilt.

Die Zugänge zum **Sachanlagevermögen** werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Die beweglichen Anlagen werden bei Zugang vor dem 31.12.2007 entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer planmäßig linear bzw. degressiv abgeschrieben. Sobald die lineare Abschreibung die degressive Abschreibung übersteigt, wird von der degressiven zur linearen Abschreibung übergegangen. Seit dem 01.01.2008 werden sämtliche Zugänge entsprechend der steuerrechtlichen Regelungen nur noch nach der linearen Methode abgeschrieben. Die Nutzungsdauern betragen 2 bis 5 Jahre. Vermögensgegenstände mit Einzelanschaffungskosten bis zu € 410,00 wurden bei Zugang vor dem 31.12.2007 im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Seit dem Kalenderjahr 2008 wurde die Grenze entsprechend den steuerrechtlichen Vorschriften auf € 150,00 gesenkt. Ebenfalls seit dem Kalenderjahr 2008 werden alle Zugänge mit Anschaffungskosten zwischen € 150,00 und € 1.000,00 entsprechend § 6 Abs. 2a EStG in einen Sammelposten eingestellt und über eine Laufzeit von 5 Jahren abgeschrieben. Die geänderten Bewertungsmethoden haben keinen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Die **Finanzanlagen** werden zu Anschaffungskosten oder dem niedrigeren am Abschlussstichtag beizulegenden Wert angesetzt.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind mit dem Nennwert ausgewiesen.

Die unter den **Wertpapieren** ausgewiesenen eigenen Anteile sind zum niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Die **flüssigen Mittel** sind mit dem Nominalwert angesetzt.

DATAGROUP IT Services Holding AG



Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Rückstellungen für latente Steuern sind nicht zu bilden. Die sonstigen Rückstellungen sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung bewertet.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

Die **Haftungsverhältnisse** berücksichtigen die Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen. Die Haftungsverhältnisse sind mit dem Betrag vermerkt, mit dem die Gesellschaft nach den Verhältnissen am Bilanzstichtag haftet. Bestehende Rückgriffsforderungen werden nicht abgezogen.

DATAGROUP IT Services Holding AG



C. Erläuterungen zur Bilanz

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung der Anlagepositionen im Geschäftsjahr 2007/2008 ist in Abschnitt E. dargestellt.

2. Anteilsbesitz

Die Gesellschaft ist an folgenden Unternehmen mit mindestens 20 % beteiligt:

	Nominalkapital in Landes- währung	Anteil am Kapital %	Eigenkapital T€	Ergebnis des Geschäfts- jahres T€
DATAGROUP IT Services GmbH, Pliezhausen	€ 205.000,00	100,00	1.722	616
messerknecht informationssysteme GmbH, Bremen	€ 1.400.000,00	100,00	730	367
EGT InformationsSysteme GmbH, Offenburg	€ 130.000,00	100,00	-340	-165
ICP GmbH & Co. KG, Ludwigsburg	€ 255.645,94	100,00	256	420
ICP Verwaltungs GmbH, Pliezhausen	€ 25.000,00	100,00	94	-23
HDT Beteiligungsgesellschaft mbH, Hamburg	€ 176.250,00	100,00	1.756	2.079
HDT Servicemanagement GmbH, Hamburg *) **)	€ 25.000,00	100,00	25	-
HDT Hanseatische Datentechnik GmbH, Hamburg *) **)	€ 130.000,00	100,00	134	-
LargeNet GmbH, Hamburg *) **)	€ 25.000,00	49,00	174	131

*) mittelbare Beteiligung über HDT Beteiligungsgesellschaft mbH

**) Jahresabschluss zum 31.12.2007

***) Es besteht ein Ergebnisabführungsvertrag mit der HDT Beteiligungsgesellschaft mbH.

DATAGROUP IT Services Holding AG



3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	Stand 30.09.2008 T€	Stand 30.09.2007 T€	Restlaufzeit	
			mehr als 1 Jahr 30.09.2008 T€	mehr als 1 Jahr 30.09.2007 T€
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.912	1.285	0	0
sonstige Vermögensgegenstände	499	10	0	0
	<u>2.411</u>	<u>1.295</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen beinhalten Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von T€ 1.041 (Vorjahr: T€ 390).

4. Wertpapiere

Der Bestand der Gesellschaft an eigenen Anteilen hat sich wie folgt entwickelt:

	Anzahl Aktien Stück	Zeitpunkt des Erwerbs/ Veräu- ßerung	anteiliger Betrag des Grundkapitals T€	Anteil am Grundkapital %	Erwerbs-/ Ver- äußerungs- preis T€
<u>Bestand zum 01.10.2007</u>	130.000		130	2,23	
<u>Zu-/ Abgänge in 2007/2008</u>					
Erwerb	60.000	13.12.07	60	1,03	151
Erwerb	12.450	02.04.08	12	0,21	33
Veräußerung	100.000	25.04.08	100	1,72	375
<u>Bestand zum 30.09.2008</u>	102.450		102	1,76	

DATAGROUP IT Services Holding AG



Die Erwerbe der eigenen Anteile erfolgten, um diese im Rahmen des Erwerbs von Unternehmen, Unternehmensteilen, Aktien oder sonstigen Beteiligungen an Unternehmen als Gegenleistung zu gewähren. Der Erlös aus dem Verkauf der eigenen Anteile wurde noch nicht vereinnahmt, da die Kaufpreiszahlung gestundet ist.

5. Gezeichnetes Kapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt T€ 5.820 und ist in 5.820.000 auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien eingeteilt. Der anteilige Betrag des Grundkapitals beträgt € 1,00 je Stückaktie.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 04.08.2006 wurde der Vorstand ermächtigt, binnen höchstens fünf Jahren vom Tage der Eintragung in das Handelsregister (17.08.2006) an, das Grundkapital mit Zustimmung des Aufsichtsrats einmal oder mehrmals bis zu einem Betrag von höchstens T€ 2.300 gegen Bar- oder Sacheinlagen zu erhöhen. Im Geschäftsjahr 2006/2007 wurden 220.000 nennwertlose Stückaktien mit einem anteiligen Betrag des Grundkapitals von € 1,00 je Stückaktie aus dem genehmigten Kapital ausgegeben.

Das verbleibende genehmigte Kapital beträgt zum 30.09.2008 unverändert T€ 2.080.

6. Gewinnrücklagen

Die Gewinnrücklagen haben sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	T€
Stand am 30.09.2007	383
Entnahme aus der Rücklage für eigene Anteile	-82
Stand am 30.09.2008	301

DATAGROUP IT Services Holding AG



7. Verbindlichkeiten

Eine Aufgliederung der Verbindlichkeiten ist in Abschnitt F. dargestellt.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen beinhalten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von T€ 4 (Vorjahr: T€ 89).

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten Beträge in Höhe von T€ 20 (Vorjahr: T€ 0), die erst nach dem Bilanzstichtag rechtlich entstehen.

D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Für das Berichtsjahr und Vorjahr waren Pflichtangaben zur Gewinn- und Verlustrechnung nicht vorzunehmen.

E. Entwicklung des Anlagevermögens

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte	
	Stand 01.10.2007	Zugänge	Abgänge	Stand 30.09.2008	Stand 01.10.2007	Zugänge	Abgänge	Stand 30.09.2008	Stand 30.09.2008	Stand 30.09.2007
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.688.293,17	115.127,69	0,00	1.803.420,86	389.410,17	365.314,69	0,00	754.724,86	1.048.696,00	1.298.883,00
II. Sachanlagen										
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	143.213,65	99.695,17	826,97	242.081,85	33.924,90	63.154,17	826,97	96.252,10	145.829,75	109.288,75
III. Finanzanlagen										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	6.192.679,59	11.473.872,58	0,00	17.666.552,17	0,00	0,00	0,00	0,00	17.666.552,17	6.192.679,59
2. Beteiligungen	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	14.500,00
	6.207.179,59	11.473.872,58	0,00	17.681.052,17	0,00	0,00	0,00	0,00	17.681.052,17	6.207.179,59
Insgesamt	<u>8.038.686,41</u>	<u>11.688.695,44</u>	<u>826,97</u>	<u>19.726.554,88</u>	<u>423.335,07</u>	<u>428.468,86</u>	<u>826,97</u>	<u>850.976,96</u>	<u>18.875.577,92</u>	<u>7.615.351,34</u>

F. Aufgliederung der Verbindlichkeiten

	Bilanzwert		Restlaufzeit bis 1 Jahr		Restlaufzeit mehr als 5 Jahre		Gesicherte Beträge		Art der Sicherheit
	30.09.2008	30.09.2007	30.09.2008	30.09.2007	30.09.2008	30.09.2007	30.09.2008	30.09.2007	
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	
Verbindlichkeiten									
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.534	543	2.072	543	2.423	0	8.077	0	Verpfändung der HDT-Anteile
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	39	28	39	28	0	0	0	0	./.
3. Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen	1.654	89	1.654	89	0	0	0	0	./.
4. sonstige Verbindlichkeiten	1.030	46	1.030	46	0	0	0	0	./.
Gesamt	<u>12.257</u>	<u>706</u>	<u>4.795</u>	<u>706</u>	<u>2.423</u>	<u>0</u>	<u>8.077</u>	<u>0</u>	

DATAGROUP IT Services Holding AG



G. Sonstige Angaben

1. Vorstände

Mitglieder des Vorstandes der Gesellschaft sind:

Herr Hans-Hermann Schaber
-Vorstandsvorsitzender-
-Vorstand Finanzen/Personal/Organisation-

Herr Andreas Holm
-Vorstand Services-

Herr Roland Bihler
-Vorstand Vertrieb-

Herr Dirk Peters
-Vorstand Servicemanagement- (seit 26.04.2008)

2. Aufsichtsrat

Mitglieder des Aufsichtsrats der Gesellschaft sind:

Herr Peter M. Wagner,
freier Berater, Überlingen
-Vorsitzender-

Herr Karl-Heinz Eisemann,
Unternehmensberater, Stuttgart
-stellvertretender Vorsitzender-

Herr Prof. Dr. Wolfgang Blättchen,
Unternehmensberater,
Leonberg

DATAGROUP IT Services Holding AG



3. Konzernunternehmen

Die Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der DATAGROUP GmbH, Pliezhausen, zum 30.09.2008 einbezogen werden. Diese ist beim Handelsregister des Amtsgerichts Stuttgart unter HRB 353224 eingetragen. Der Konzernabschluss soll zum elektronischen Bundesanzeiger eingereicht werden.

4. Mitteilung gemäß § 20 AktG

Die DATAGROUP GmbH, Pliezhausen, hat uns mit Schreiben vom 22.01.2006 folgende Mitteilung gemacht: "Gemäß § 20 Abs. 1, Abs. 3 i.V.m. § 16 Abs. 1 AktG teilt die DATAGROUP GmbH, Sitz Pliezhausen, mit, dass der Gesellschaft eine Mehrheitsbeteiligung an der DATAGROUP IT Services Holding AG unmittelbar gehört."

Pliezhausen, 21.11.2008

Hans-Hermann Schaber

Andreas Holm

Roland Bihler

Dirk Peters

DATAGROUP IT Services Holding AG



H. Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die DATAGROUP IT Services Holding AG, Pliezhausen

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - unter Einbeziehung der Buchführung der DATAGROUP IT Services Holding AG, Pliezhausen, für das Geschäftsjahr vom 01.10.2007 bis 30.09.2008 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

DATAGROUP IT Services Holding AG



Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Stuttgart, 21.11.2008

BW PARTNER

Bauer Wulf Schätz Hasenclever Stiefelhagen Partnerschaft

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Jochen Rathke
Wirtschaftsprüfer

Miriam Cordes
Wirtschaftsprüferin