

# DATAGROUP IT Services Holding AG



Jahresabschluss der DATAGROUP IT Services Holding AG  
für das Geschäftsjahr vom 01.10.2008 bis 30.09.2009

# DATAGROUP IT Services Holding AG



## Bilanz zum 30.09.2009

### AKTIVA

	<u>30.09.2009</u>	<u>30.09.2008</u>
	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	889.811,00	1.048.696,00
<u>Sachanlagen</u>		
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	167.629,75	145.829,75
<u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen.	18.715.558,92	17.666.552,17
2. Beteiligungen.	14.500,00	14.500,00
	<u>18.730.058,92</u>	<u>17.681.052,17</u>
	<u>19.787.499,67</u>	<u>18.875.577,92</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.729,25	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.459.391,05	1.912.104,55
3. sonstige Vermögensgegenstände	99.000,00	499.272,46
	<u>4.562.120,30</u>	<u>2.411.377,01</u>
<u>Wertpapiere</u>		
eigene Anteile	551.915,61	301.203,00
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	185.910,64	431.435,68
	<u>5.299.946,55</u>	<u>3.144.015,69</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	42.833,16	19.984,88

# DATAGROUP IT Services Holding AG



## Bilanz zum 30.09.2009

### PASSIVA

	<u>30.09.2009</u>	<u>30.09.2008</u>
	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>		
<u>I. Gezeichnetes Kapital</u>	5.820.000,00	5.820.000,00
<u>II. Kapitalrücklage</u>	3.278.800,00	3.278.800,00
<u>III. Gewinnrücklagen</u>		
Rücklage für eigene Anteile	551.915,61	301.203,00
<u>IV. Bilanzgewinn/-verlust</u>	2.950.821,95	- 199.901,64
davon Verlustvortrag € -199.901,64 (Vorjahr: € -933.055,67)		
	<u>12.601.537,56</u>	<u>9.200.101,36</u>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	180.000,00	0,00
2. sonstige Rückstellungen	864.500,00	582.900,00
	<u>1.044.500,00</u>	<u>582.900,00</u>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.384.607,60	9.533.538,88
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	150.576,80	39.300,85
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.881.097,86	1.654.007,44
4. sonstige Verbindlichkeiten	1.067.959,56	1.029.729,96
davon aus Steuern	€ 39.250,35	
(Vorjahr: € 148.603,33)		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	€ 0,00	
(Vorjahr: € 225,82)		
	<u>11.484.241,82</u>	<u>12.256.577,13</u>
	<u>25.130.279,38</u>	<u>22.039.578,49</u>
<b>D. Haftungsverhältnisse</b>		
Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen	<u>1.878.294,62</u>	<u>2.165.100,77</u>

# DATAGROUP IT Services Holding AG



## Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2008/2009

	2008/2009		2007/2008	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse/Gesamtleistung		2.592.210,32		2.538.660,12
2. sonstige betriebliche Erträge		114.233,69		191.089,19
3. Materialaufwand Aufw. für bezogene Waren		- 4.035,10		- 3.232,50
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	- 2.114.125,76		- 1.756.671,88	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: € 10.180,53 (Vorjahr: € 8.712,41)	- 95.773,28	- 2.209.899,04	- 84.495,64	- 1.841.167,52
5. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens u. Sachanlagen		- 508.429,30		- 428.468,86
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		- 1.217.232,00		- 971.553,00
7. Erträge aus Beteiligungen - davon aus verb. Unternehmen: € 1.500.000,00 (Vorjahr: € 1.582.909,22)		1.504.711,87		1.583.596,01
8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen - davon aus verb. Unternehmen: € 4.160.867,86 (Vorjahr: € 0,00)		4.160.867,86		0,00
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verb. Unternehmen: € 38.530,67 (Vorjahr: € 47.336,34)		38.548,50		47.377,59
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verb. Unternehmen: € 85.908,81 (Vorjahr: € 20.012,19)		- 657.667,29		- 464.272,46

# DATAGROUP IT Services Holding AG



<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	3.813.309,51	652.028,57
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	- 410.833,20	1,56
13. sonstige Steuern	- 1.040,11	- 1.173,10
<b>14. Jahresüberschuss</b>	3.401.436,20	650.857,03
15. Verlustvortrag	- 199.901,64	- 933.055,67
16. Entnahmen aus Gewinnrücklagen aus der Rücklage für eigene Anteile	0,00	82.297,00
17. Einstellungen in Gewinnrücklagen in die Rücklage für eigene Anteile	- 250.712,61	0,00
<b>18. Bilanzgewinn/-verlust</b>	2.950.821,95	- 199.901,64

# DATAGROUP IT Services Holding AG



## **Anhang für das Geschäftsjahr 2008/2009** 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 bis zum 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 nach der linearen Methode abgeschrieben. Die Nutzungsdauern betragen 2 bis 5 Jahre. Vermögensgegenstände mit Einzelanschaffungskosten bis zu € 410,00 wurden bei Zugang bis zum 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 mit den Anschaffungskosten angesetzt.

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

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

# DATAGROUP IT Services Holding AG



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 2008/2009 ist in Abschnitt E. dargestellt.

### 2. Anteilsbesitz

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

	Nominalkapital in Landeswährung	Anteil am Kapital	Eigenkapital	Ergebnis des Geschäftsjahres
		%	T€	T€
DATAGROUP IT Services GmbH, Pliezhausen	€ 205.000,00	100,00	2.354	632
DATAGROUP Bremen GmbH, Bremen	€ 1.400.000,00	100,00	1.037	306
DATAGROUP Offenburg GmbH, Offenburg	€ 130.000,00	100,00	-230	110
ICP GmbH, Ludwigsburg ***)	€ 25.000,00	100,00	349	0
HDT Hanseatische Datentechnik GmbH, Hamburg ***)	€ 176.250,00	100,00	256	0
HDT Servicemanagement GmbH, Hamburg *) ***)	€ 25.000,00	100,00	25	0
LargeNet GmbH, Hamburg *) **)	€ 25.000,00	49,00	125	142
DATAGROUP Invest GmbH, Pliezhausen	€ 25.000,00	100,00	24	-2
DATAGROUP Invest 2 GmbH, Pliezhausen ****)	€ 25.000,00	100,00	24	-2
DATAGROUP Invest 3 GmbH, Pliezhausen ****)	€ 25.000,00	100,00	24	-2

\*) mittelbare Beteiligung über HDT Hanseatische Datentechnik GmbH

\*\*\*) Jahresabschluss zum 31.12.2008

\*\*\*\*) Es besteht ein Ergebnisabführungsvertrag.

\*\*\*\*\*) mittelbare Beteiligung über DATAGROUP Invest GmbH

# DATAGROUP IT Services Holding AG



### 3. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	Stand 30.09.2009 T€	Stand 30.09.2008 T€	Restlaufzeit	
			mehr als 1 Jahr 30.09.2009 T€	mehr als 1 Jahr 30.09.2008 T€
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4	0	0	0
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.459	1.912	0	0
sonstige Vermögensgegenstände	99	499	0	0
	<u>4.562</u>	<u>2.411</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen beinhalten Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von T€ 1.241 (Vorjahr: T€ 1.041).

# DATAGROUP IT Services Holding AG



## 4. Wertpapiere

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

	Anzahl Aktionen Stück	Zeitpunkt des Erwerbs	anteiliger Be- trag des Grundkapi- tals T€	Anteil am Grundkapital %	Erwerbs preis T€
<u>Bestand zum 01.10.2008</u>	102.450		102	1,76	
<u>Zugänge in 2008/2009</u>					
Erwerb	1.000	27.02.09	1	0,02	2
Erwerb	2.000	27.02.09	2	0,03	5
Erwerb	2.000	03.03.09	2	0,03	5
Erwerb	1.000	03.03.09	1	0,02	2
Erwerb	2.000	05.03.09	2	0,03	5
Erwerb	2.000	06.03.09	2	0,03	5
Erwerb	50.000	23.03.09	50	0,86	115
Erwerb	2.000	02.04.09	2	0,03	5
Erwerb	6.000	15.05.09	6	0,10	18
Erwerb	5.000	01.05.09	5	0,09	14
Erwerb	13.753	24.06.09	14	0,24	48
Erwerb	3.000	01.09.09	3	0,05	9
<u>Bestand zum 30.09.2009</u>	192.203		192	3,30	

Die Erwerbe der eigenen Anteile erfolgte, um diese im Rahmen des Erwerbs von Unternehmen, Unternehmensteilen, Aktien oder sonstigen Beteiligungen an Unternehmen als Gegenleistung zu gewähren.

# DATAGROUP IT Services Holding AG



## 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.

Die Ermächtigung des Vorstands durch Beschluss der Hauptversammlung vom 04.08.2006, das Grundkapital der Gesellschaft bis zu € 2.080.000 zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2006), ist aufgehoben.

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 19.03.2009 ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats bis zum 18.03.2014 das Grundkapital der Gesellschaft einmalig oder mehrmalig um bis zu nominal € 2.328.000,00 gegen Bar- und/oder Sacheinlage zu erhöhen (Genehmigtes Kapital I 2009).

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 19.03.2009 ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats bis zum 18.03.2014 das Grundkapital der Gesellschaft einmalig oder mehrmalig um bis zu nominal € 582.000,00 gegen Bar- und/oder Sacheinlage zu erhöhen (Genehmigtes Kapital II 2009).

## 6. Gewinnrücklagen

Die Gewinnrücklagen haben sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	<u>T€</u>
Stand am 30.09.2008	301
Einstellungen in die Rücklage für eigene Anteile	251
Stand am 30.09.2009	<u>552</u>

## 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€ 9 (Vorjahr: T€ 4).

# DATAGROUP IT Services Holding AG



## **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 01.10.2008	Zugänge	Abgänge	Stand 30.09.2009	Stand 01.10.2008	Zugänge	Abgänge	Stand 30.09.2009	Stand 30.09.2009	Stand 30.09.2008
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>										
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.803.420,86	236.942,00	0,00	2.040.362,86	754.724,86	395.827,00	0,00	1.150.551,86	889.811,00	1.048.696,00
<b>II. Sachanlagen</b>										
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	242.081,85	134.402,30	0,00	376.484,15	96.252,10	112.602,30	0,00	208.854,40	167.629,75	145.829,75
<b>III. Finanzanlagen</b>										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	17.666.552,17	1.049.006,75	0,00	18.715.558,92	0,00	0,00	0,00	0,00	18.715.558,92	17.666.552,17
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
	<u>17.681.052,17</u>	<u>1.049.006,75</u>	<u>0,00</u>	<u>18.730.058,92</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>18.730.058,92</u>	<u>17.681.052,17</u>
<b>Insgesamt</b>	<u>19.726.554,88</u>	<u>1.420.351,05</u>	<u>0,00</u>	<u>21.146.905,93</u>	<u>850.976,96</u>	<u>508.429,30</u>	<u>0,00</u>	<u>1.359.406,26</u>	<u>19.787.499,67</u>	<u>18.875.577,92</u>

## F. Aufgliederung der Verbindlichkeiten

	<u>Bilanzwert</u>		<u>Restlaufzeit bis 1 Jahr</u>		<u>Restlaufzeit mehr als 5 Jahre</u>		<u>Gesicherte Beträge</u>		<u>Art der Sicherheit</u>
	<u>30.09.2009</u>	<u>30.09.2008</u>	<u>30.09.2009</u>	<u>30.09.2008</u>	<u>30.09.2009</u>	<u>30.09.2008</u>	<u>30.09.2009</u>	<u>30.09.2008</u>	
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	
<b>Verbindlichkeiten</b>									
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.385	9.534	615	2.072	808	2.423	7.385	8.077	Verpfändung der Anteile a. d. HDT Hanseatische Datentechnik GmbH
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	151	39	151	28	0	0	0	0	./.
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.881	1.654	2.881	1.654	0	0	0	0	./.
4. sonstige Verbindlichkeiten	1.068	1.030	1.068	46	0	0	0	0	./.
<b>Gesamt</b>	<b>11.485</b>	<b>12.257</b>	<b>4.715</b>	<b>3.800</b>	<b>808</b>	<b>2.423</b>	<b>7.385</b>	<b>8.077</b>	

# 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-

### 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,  
Vorstand der BLÄTTCHEN & PARTNER AG,  
Leonberg



# DATAGROUP IT Services Holding AG



### **3. Konzernunternehmen**

Die Gesellschaft wird in den Konzernabschluss der DATAGROUP GmbH, Pliezhausen, zum 30.09.2009 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, 16.11.2009

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 01.10.2008 bis 30.09.2009 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.

# DATAGROUP IT Services Holding AG



Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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, 16.11.2009

BW PARTNER

Bauer Wulf Schätz Hasenclever Stiefelhagen Partnerschaft

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Jochen Rathke  
Wirtschaftsprüfer

Miriam Cordes  
Wirtschaftsprüferin