

ValuePhone Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Bilanz zum 31.Dezember 2018

<b>AKTIVA</b>			<b>PASSIVA</b>		
	2018	2017		2018	2017
	EUR	EUR		EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	25.000,00	25.000,00
Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	270.885,12	323.623,12	<b>ausst., nicht eingeford. Einlagen</b>	0,00	-12.500,00
	270.885,12	323.623,12	<b>eingefordertes Kapital</b>	25.000,00	12.500,00
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>II Gewinn-/Verlustvortrag (+/-)</b>	-115.802,97	-391.448,33
Betriebs- und Geschäftsausstattung	4,00	4,00	<b>III Jahresüberschuß/-fehlbetrag (+/-)</b>	10.313,43	275.645,36
	270.889,12	323.627,12	<b>IV Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	80.489,54	103.302,97
				0,00	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Rückstellungen</b>		
<b>I. Vorräte</b>	10.948,89	0,00	Sonstige Rückstellungen	6.258,36	59.856,49
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	606.742,65	875.693,39	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	456,96
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.080.940,43	0,00	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	188.525,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	84.430,43	827.710,12	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	861,55	149.969,15
	1.772.113,51	1.703.403,51	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.192.568,45	0,00
<b>IV. Kassenbestand, Guthaben b. Kreditinstituten</b>	162.295,72	122.122,10	5. Sonstige Verbindlichkeiten	19.305,94	2.157.193,76
<b>D. Aktive latente Steuern</b>	110.782,52	115.020,66		2.401.260,94	2.307.619,87
<b>E. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	80.489,54	103.302,97			
			<b>Summe Passiva</b>	2.407.519,30	2.367.476,36
<b>Summe Aktiva</b>	2.407.519,30	2.367.476,36			

## ValuePhone Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2018

	2018 EUR	2017 EUR
1. Umsatzerlöse	1.279.096,39 €	2.190.969,81 €
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	10.948,89 €	0,00 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	22.423,88 €	34.018,29 €
4. Materialaufwand Aufwendungen bezogene Leistungen	-205.283,60 €	-28.379,89 €
5. Personalaufwand	-865.900,17 €	-1.353.073,22 €
6. Abschreibungen Sachanlagen	-52.738,00 €	-73.804,47 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-114.981,34 €	-333.238,82 €
	<u>73.566,05 €</u>	<u>436.491,70 €</u>
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17.617,31 €	39.414,17 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-76.631,79 €	-79.889,84 €
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-4.238,14 €	-120.370,67 €
11. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	<u>10.313,43 €</u>	<u>275.645,36 €</u>

Schöneck, 31.12.2018

gez. Stefan Krüger  
(Geschäftsführer)

## Anhang für das Geschäftsjahr 2018

### A. Allgemeine Angaben

Die ValuePhone Gesellschaft mit beschränkter Haftung hat ihren Sitz in Schöneck. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Chemnitz unter HR B 22883 eingetragen. Die Gesellschaft ist nach den Kriterien des § 267 Abs. 1 HGB eine kleine Kapitalgesellschaft.

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorgaben des Handelsgesetzbuches und des GmbH-Gesetzes erstellt. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt. Er ist nicht mit dem Vorjahr vergleichbar, da das Personal sowie die operativen Tätigkeiten im Juni 2018 von der GK Software SE übernommen worden sind.

### B. Bilanzierung und Bewertung

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt. Die Software wird über eine Nutzungsdauer von 7 Jahren abgeschrieben.

Die Forderungen sowie die Guthaben bei Kreditinstituten werden mit dem Nennwert angesetzt.

Das gezeichnete Kapital (Stammkapital) entspricht dem Gesellschaftsvertrag und dem Handelsregistereintrag.

Die Rückstellungen sind so bemessen, dass sie den voraussichtlichen Verpflichtungen und erkennbaren Risiken Rechnung tragen.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

### C. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Die Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen in Höhe EUR 1.080.940,43 bestehen aus EUR 842.940,43 gegenüber Gesellschafter bzw. verbundenen Unternehmen sowie EUR 238.000,00 aus Lieferungen und Leistungen.

Das gezeichnete Kapital von 25.000 Euro wurde mit dem Nennbetrag angesetzt.

Im Wesentlichen bestehen die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen EUR 188.525,00, Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen EUR 2.192.568,45 und die sonstigen Verbindlichkeiten 19.305,94 EUR. Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen setzen sich aus einem Darlehen EUR 2.001.452,36 und aus Lieferungen und Leistungen EUR 191.116,09 zusammen.

## **D. Sonstige Angaben**

### **Geschäftsführung**

Als Geschäftsführer sind bestellt:

- Herr Stefan Krueger, Schöneck

Im Jahresdurchschnitt waren 27 Arbeitnehmer i.S. v. § 267 Abs. 5 HGB beschäftigt.

Die Gesellschaft ist bilanziell überschuldet. Gemäß § 19 Abs. 2 InsO liegt eine materielle Überschuldung nicht vor, da die Fortführung des Unternehmens den Umständen nach überwiegend wahrscheinlich ist. Für die ValuePhone Gesellschaft mit beschränkter Haftung wurde ein Geschäftsplan vorgestellt, der eine positive Fortführungsprognose erlaubt.

Ab Juni 2018 erfolgte die Einbeziehung der ValuePhone Gesellschaft mit beschränkter Haftung in den Konzernabschluss der GK Software SE sowie dessen Offenlegung.

### **Vorschlag für die Ergebnisverwendung**

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Jahresüberschuss in Höhe von EUR 10.313,43 mit dem Verlustvortrag aus den Vorjahren (EUR 115.802,97) zu verrechnen. Der verbleibende Verlustvortrag in Höhe von EUR 105.489,54 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Schöneck, den 07.06.2019

Stefan Krüger

(Geschäftsführer)