

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. Dezember 2023

adesso mobile solutions GmbH

Adessoplatz 1

44269 Dortmund

adesso mobile solutions GmbH, Dortmund

AKTIVA

	<u>EUR</u>	<u>Geschäftsjahr EUR</u>	<u>Vorjahr EUR</u>
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.033,00	2.033,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		11.099,00	43.830,00
III. Finanzanlagen			
1. Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	1.500.000,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	283.261,64		748.983,20
2. geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	283.261,64	4.491,39
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.035.274,70		1.505.547,79
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.495.303,44		3.524.715,02
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>22.206,46</u>	5.552.784,60	28.798,25
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		2.335.698,11	2.297.972,56
C. Rechnungsabgrenzungsposten		238.789,42	115.617,81
		<u>8.423.665,77</u>	<u>9.771.989,02</u>

PASSIVA

	<u>EUR</u>	<u>Geschäftsjahr EUR</u>	<u>Vorjahr EUR</u>
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Gewinnvortrag		318.024,93	318.024,93
III. Jahresüberschuss		0,00	0,00
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		1.565.913,78	2.249.610,09
C. Verbindlichkeiten			
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		310.500,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	195.981,87		205.108,81
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.243.609,23		5.746.557,65
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>930.944,23</u>	6.370.535,33	861.448,13
- davon aus Steuern			
EUR 485.220,35 (VJ EUR 861.448,13)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit			
EUR 60.016,01 (VJ EUR 38.667,46)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 930.944,23 (VJ EUR 819.992,77)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten		144.191,73	55.739,41
		<u>8.423.665,77</u>	<u>9.771.989,02</u>
		<u><u>8.423.665,77</u></u>	<u><u>9.771.989,02</u></u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

adesso mobile solutions GmbH, Dortmund

	<u>EUR</u>	<u>Geschäftsjahr EUR</u>	<u>Vorjahr EUR</u>
1. Umsatzerlöse		36.288.753,66	36.137.476,89
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		-501.639,54	-319.115,16
3. sonstige betriebliche Erträge		360.553,61	360.032,70
4. Materialaufwand			
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	55.070,80		-34.547,73
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>4.879.272,08</u>	4.934.342,88	6.971.975,92
5. Personalaufwand			
a. Löhne und Gehälter	21.663.087,09		18.644.799,04
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>4.240.528,11</u>	25.903.615,20	3.278.906,41
- davon für Altersversorgung EUR 104.878,20 (VJ EUR 14.966,19)			
6. Abschreibungen			
a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		33.714,47	74.061,70
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		3.615.764,80	2.824.251,34
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		32.036,96	5.936,58
- davon an verbundene Unternehmen EUR 32.036,96 (VJ EUR 5.902,00)			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		94.852,50	10.609,80
- davon an verbundene Unternehmen EUR 94.852,50 (VJ EUR 10.609,80)			
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00	-5.546,14
11. Ergebnis nach Steuern		<u>1.597.414,84</u>	<u>4.419.820,67</u>
12. Sonstige Steuern		250,00	472,22
13. auf Grund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne		1.597.164,84	4.419.348,45
14. Jahresüberschuss		<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

Brutto-Anlagenpiegel zum 31.12.2023

adesso mobile solutions GmbH
Dortmund

	Historische Anschaffungs- und Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand am 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand am 31.12.2023	Stand am 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	170.535,83	0,00	0,00	0,00	170.535,83	0,00	0,00	0,00	168.502,83	2.033,00
	170.535,83	0,00	0,00	0,00	170.535,83	0,00	0,00	0,00	168.502,83	2.033,00
II. Sachanlagen										
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	421.380,86	983,47	0,00	0,00	422.364,33	33.714,47	0,00	0,00	411.265,33	11.099,00
	421.380,86	983,47	0,00	0,00	422.364,33	33.714,47	0,00	0,00	411.265,33	11.099,00
III. Finanzanlagen										
1. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	2.091.916,69	983,47	1.500.000,00	0,00	592.900,16	33.714,47	0,00	0,00	579.768,16	13.132,00
										1.545.863,00

A. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die adesso mobile solution GmbH (nachfolgend Gesellschaft), hat ihren Sitz in Dortmund. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Dortmund unter HRB 13763 eingetragen.

Die Gesellschaft erfüllt gemäß den Regelungen des § 267 Abs. 2 HGB die Größenkriterien für eine mittelgroße Kapitalgesellschaft.

Der Jahresabschluss ist nach den Vorschriften des §§242 ff. HGB unter Beachtung der ergänzenden Bestimmungen des GmbHG und der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufgestellt. Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr unverändert beibehalten, soweit nicht neue Erkenntnisse eine abweichende Bewertung erforderten bzw. sich durch den Ansatz von neuen HGB-Vorschriften ergaben.

Die alleinige Gesellschafterin der Gesellschaft hat am 14. November 2023 der Inanspruchnahme der Befreiungsmöglichkeiten gemäß § 264 Abs. 3 HGB hinsichtlich des Verzichts auf Erstellung des Lageberichtes, des Anhangs, der Berücksichtigung der besonderen Ausweisvorschriften für Kapitalgesellschaften, der gesetzlichen Prüfung des Jahresabschlusses durch einen Wirtschaftsprüfer sowie der Offenlegung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2023 zugestimmt.

Die Gesellschaft hatte am 14. März 2013 mit der vormaligen adesso AG (inzwischen: adesso SE), Dortmund, einen Gewinnabführungsvertrag abgeschlossen. Der Vertrag wurde mit Zustimmung der Hauptversammlung, erstmals für das Geschäftsjahr 2013 wirksam und gilt auch für 2023.

Alle Angaben erfolgen in TEUR. Daraus können sich Rundungsdifferenzen zwischen Einzelpositionen und Gesamtsummen ergeben.

B. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen

Aktiva

Anlagevermögen

Entgeltlich erworbene **immaterielle Vermögensgegenstände** sind zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt.

Das **Sachanlagevermögen** wird zu Anschaffungskosten angesetzt und soweit abnutzbar um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibung erfolgt linear über die jeweilige voraussichtliche Nutzungsdauer. Bei der Schätzung der voraussichtlichen Nutzungsdauer werden betriebsindividuelle sowie technische und wirtschaftliche Faktoren berücksichtigt.

Umlaufvermögen

Die unter den Vorräten ausgewiesenen **unfertigen Leistungen** werden mit den Herstellungskosten angesetzt. Diese beinhalten neben den direkt zurechenbaren Fremdleistungen die Personaleinzelkosten, notwendige und angemessene Personalgemeinkosten sowie dem Werteverzehr des Anlagevermögens, Teile der Kosten der allgemeinen Verwaltung sowie Aufwendungen für freiwillige soziale Leistungen. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Das Prinzip der verlustfreien Bewertung wurde beachtet.

Forderungen und **sonstige Vermögensgegenstände** werden zum Nennwert oder zum niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Dem Ausfallrisiko wird durch ausreichend bemessene, individuell ermittelte Wertberichtigungen Rechnung getragen.

Kassenbestand und **Guthaben bei Kreditinstituten** sind zum Nennwert angesetzt.

Die **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** enthalten Ausgaben vor dem Stichtag, welche einem bestimmten Zeitraum nach dem Stichtag als Aufwand zuzurechnen sind.

Passiva

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt TEUR 25 und ist unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen, sie sind ausreichend bemessen und nach vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung in der Höhe des Erfüllungsbetrages angesetzt. Wesentliche Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem laufzeitadäquaten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

Die **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** enthalten Einnahmen vor dem Stichtag, welche einem bestimmten Zeitraum nach dem Stichtag als Ertrag zuzurechnen sind.

Fremdwährungspositionen werden zum Stichtag mit dem Devisenkassamittelkurs umgerechnet. Bei Fremdwährungspositionen mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr wird das Realisations- und das Anschaffungskostenprinzip gemäß § 256a HGB nicht angewandt, so dass Erträge aus der Währungsumrechnung aus der Bewertung von Vermögensgegenständen über den Anschaffungskosten bzw. der Bewertung von Verbindlichkeiten unterhalb des Werts beim erstmaligen Ansatz realisiert werden.

Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 1 HGB aufgestellt.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Fristigkeit von Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen

In den Forderungen gegen verbundene Unternehmen sind Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von TEUR 3.495 (Vorjahr: TEUR 3.525) enthalten. Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen enthalten TEUR 3.495 (Vorjahr: TEUR 3.491) Forderungen gegen Gesellschafter.

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung in Höhe von TEUR 1.146 (Vorjahr: TEUR 1.327) enthalten. Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen enthalten TEUR 5.028 (Vorjahr: TEUR 5.117) Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter davon TEUR 1.597 aus Gewinnabführungsvertrag.

Verbindlichkeiten

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und sind außerhalb teilweisem Eigentumsvorbehalt bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen unbesichert.

D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	2023	2022
	TEUR	TEUR
a) Aufwendungen für Geschäftsbesorgung	1.852	1.061
c) Fahrzeugkosten	556	417
g) Reisekosten, Bewirtung, Geschenke, Spenden	489	231
d) Versicherungen, Beiträge, Gebühren	242	260
e) Übrige	145	183
e) Fortbildung, Personalgewinnung	104	165
f) Porto, Telefon, Internet	98	151
g) Reisekosten, Bewirtung, Geschenke, Spenden	69	267
i) Werbung	60	62
i) Reinigung , Instandhaltung	0	28
	<hr/>	<hr/>
	3.616	2.824

Die sonstigen betrieblichen Erträge gliedern sich wie folgt:

	<u>2023</u> TEUR	<u>2022</u> TEUR
a) Sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	189	158
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	172	82
c) Sonstige ordentliche Erträge	0	120
	<u>361</u>	<u>360</u>

E. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Gesellschaft hat Leasing- und Serviceverträge abgeschlossen, deren Aufwand und Laufzeit sich nach dem Stand zum Abschlussstichtag wie folgt belaufen:

	Gesamtbetrag	davon fällig in bis zu 1 Jahr	davon fällig in 2 bis 5 Jahren	davon fällig in mehr als 5 Jahren
	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>
Mieten von Räumen und Einrichtungen	443	443	0	0
Sonstige Leasing-Verträge	642	309	333	0
Versicherungen	30	30	0	0
Summe	<u><u>1.115</u></u>	<u><u>782</u></u>	<u><u>333</u></u>	<u><u>0</u></u>

Haftungsverhältnisse

Wechselobligo, Bürgschaften sowie Verbindlichkeiten aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden nicht.

Geschäftsführung

Zum Geschäftsführer der Gesellschaft waren im Berichtsjahr bestellt:

Herr Dr. Josef Brewing, Solingen

Herr Frank Wolf, Stuttgart

Die Geschäftsführer sind einzelvertretungsberechtigt.

Zahl der Arbeitnehmer

Die Zahl der Mitarbeiter betrug im Geschäftsjahr durchschnittlich 354, davon 38 Mitarbeiter als studentische Aushilfen auf Teilzeitbasis.

Konzernzugehörigkeit

Die adesso SE, Dortmund, stellt als Mutterunternehmen einen Konzernabschluss nach IAS/IFRS und den ergänzenden Vorschriften des § 315a Abs. 1 HGB auf. Die adesso mobile solution GmbH, Dortmund, ist eine 100% Tochter der adesso SE und wird nach den Regeln der Vollkonsolidierung in den Konzernabschluss der adesso SE, Dortmund, einbezogen. Der Konzernabschluss nebst Konzernlagebericht wird beim Betreiber des elektronischen Bundesanzeigers veröffentlicht.


Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag mit erheblichen finanziellen Auswirkungen haben sich nicht ergeben.

Dortmund, 28. Februar 2024



(Dr. Josef Brewing)



(Frank Wolf)