

Der folgende Jahresabschluss wurde dem
Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2012
der ALBIS Service GmbH entnommen:

Bilanz

AKTIVA	31.12.2012		31.12.2011	PASSIVA	31.12.2012		31.12.2011
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. EIGENKAPITAL			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	62.356,06		18.739,14	I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Sachanlagen	82.167,16		53.265,16	II. Kapitalrücklage	255.697,83		255.697,83
		144.523,22	72.004,30	III. Verlust-/Gewinnvortrag	226,53		226,53
B. UMLAUFVERMÖGEN				IV. Jahresüberschuss	443.142,54		37.261,22
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						724.066,90	318.185,58
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	394.132,89		290.547,51	B. RÜCKSTELLUNGEN			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	166.766,85		139.245,80	1. Steuerrückstellungen	104.811,69		0,00
- davon gegen Gesellschafter:				2. Sonstige Rückstellungen	174.837,30		418.200,00
EUR 61.318,37 (Vorjahr: EUR 56.229,52) -						279.648,99	418.200,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	93.815,22		93.965,22	C. VERBINDLICHKEITEN			
		654.714,96	523.758,53	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	84.619,85		61.507,37
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		478.482,16	305.834,56	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	16.057,94		38.843,32
		1.133.197,12	829.593,09	- davon gegenüber Gesellschaftern: EUR 16.057,94			
		4.410,00	6.930,00	(Vorjahr: EUR 17.756,86) -			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN				3. Sonstige Verbindlichkeiten	177.736,66		71.791,12
				- davon aus Steuern:			
				EUR 82.736,66 (Vorjahr: EUR 71.791,12) -			
						278.414,45	172.141,81
		1.282.130,34	908.527,39			1.282.130,34	908.527,39

ALBIS Service GmbH, Hamburg

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2012 bis zum 31. Dezember 2012

Gewinn- und Verlustrechnung

	2012		2011
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		4.405.107,09	3.458.496,12
2. Sonstige betriebliche Erträge		94.033,83	64.615,01
3. Aufwendungen für bezogene Leistungen		740.288,06	794.977,58
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.926.568,45		1.758.280,09
b) Soziale Abgaben	321.981,42		267.640,36
		2.248.549,87	
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		63.256,38	53.749,92
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		785.970,64	593.519,52
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		661.075,97	54.943,66
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		217.798,93	17.588,44
9. Sonstige Steuern		134,50	94,00
10. Jahresüberschuss		443.142,54	37.261,22

Anhang

A. Allgemeine Angaben

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG unter Berücksichtigung größenabhängiger Erleichterungen aufgestellt.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Entgeltlich erworbene **immaterielle Vermögensgegenstände** wurden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer angesetzt.

Sachanlagen wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen angesetzt.

Die **Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenstände** wurden mit dem Nennwert bzw. deren Anschaffungskosten unter Berücksichtigung erkennbarer Ausfallrisiken angesetzt.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle bis zur Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Die Rückstellungen sind in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die **Verbindlichkeiten** wurden mit dem Nennbetrag angesetzt.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist unter Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres im Anlagenspiegel dargestellt.

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

Die Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

E. Sonstige Angaben

Für die Beurteilung der Finanzlage bedeutsame finanzielle Verpflichtungen bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr im Jahresdurchschnitt 45 (Vorjahr: 38) Arbeitnehmer.

Die ALBIS Service GmbH, Hamburg, wird in den Konzernabschluss der Albis Leasing AG, Hamburg, einbezogen. Die Albis Leasing AG wird beim Amtsgericht Hamburg unter der Nummer HRB 73071 geführt und legt den Konzernabschluss beim elektronischen Bundesanzeiger offen.

Geschäftsführung

- Diplom-Kaufmann Bernd Dähling, Kaufmann, Hamburg
- Matthias Albrecht, Kaufmann, Seevetal, (ab 2. April 2012)

Herr Matthias Albrecht ist gemeinsam vertretungsberechtigt mit einem anderen Geschäftsführer oder einem Prokuristen. Herr Bernd Dähling ist alleinvertretungsberechtigt. Die Geschäftsführer sind von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Das Wahlrecht gemäß § 286 Abs. 4 HGB wurde in Anspruch genommen.

Prokuren bestanden im Berichtsjahr wie folgt:

- Ulrike Hilmer, Kauffrau, Hamburg
- Diplom-Kauffrau Sibylle von Brunn, Kauffrau, Hamburg (ab 29. Februar 2012)
- Rainer Petzold, Kaufmann, Usingen (bis 29. Februar 2012)
- Matthias Albrecht, Kaufmann, Seevetal, (bis 2. April 2012)

Grundsätzlich vertritt ein Prokurist die Gesellschaft gemeinsam mit einem Geschäftsführer oder einem anderen Prokuristen.

Gewinnverwendung / Gewinnverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2012 in voller Höhe an die Gesellschafterin auszuschütten.

Hamburg, den 15. Februar 2013

Geschäftsführung

Anlagenspiegel

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 1.1.2012 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2012 EUR	Stand 1.1.2012 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2012 EUR	Stand 31.12.2012 EUR	Stand 31.12.2011 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
Software	52.642,83	60.000,00	0,00	112.642,83	33.903,69	16.383,08	0,00	50.286,77	62.356,06	18.739,14
II. Sachanlagen										
Betriebs- und Geschäftsausstattung	195.375,51	65.045,18	0,00	260.420,69	143.838,35	34.416,18	0,00	178.254,53	82.166,16	51.537,16
Technische Anlagen und Maschinen	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	5.772,00	1.727,00	0,00	7.499,00	1,00	1.728,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	10.730,12	10.730,12	0,00	0,00	10.730,12	10.730,12	0,00	0,00	0,00
	255.518,34	135.775,30	10.730,12	380.563,52	183.514,04	63.256,38	10.730,12	236.040,30	144.523,22	72.004,30

Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

Rechtliche Verhältnisse

Die Gesellschaft wurde am 19. Mai 2003 gegründet. Der Sitz der Gesellschaft ist in Hamburg.

Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 10. September 2010.

Die Gesellschaft ist im Handelsregister beim Amtsgericht Hamburg unter der Nr. HR B 87533 eingetragen. Der letzte uns vorliegende Auszug datiert vom 2. Januar 2013.

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Gegenstand des Unternehmens ist die entgeltliche Erbringung von Dienstleistungen für verbundene und dritte Unternehmen in allen kaufmännischen und technischen Bereichen der Administration, Verwaltung, Planung und des technischen Service/Support, insbesondere durch Bereithaltung und Zurverfügungstellung von EDV und Informationstechnologie, Personalverwaltung, Kontierungsarbeiten und Controlling. Ausgenommen sind erlaubnispflichtige Tätigkeiten jeder Art.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gegenstand des Unternehmens dienlich sein können. Sie kann zu diesem Zweck sowohl andere Unternehmen gründen als auch Zweigniederlassungen errichten.

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt EUR 25.000,00. Alleinige Gesellschafterin ist die Albis Leasing AG, Hamburg.

Wirtschaftliche Verhältnisse

Im Geschäftsjahr 2012 erzielte die Gesellschaft einen Jahresüberschuss in Höhe von EUR 443.142,54. Die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft beschränkt sich auf die Erbringung von entgeltlichen Dienstleistungen für verbundene und für dritte Unternehmen. Aus diesen Tätigkeiten resultieren die Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 4.405.

Die Gesellschaft beschäftigte im Durchschnitt des Geschäftsjahres 45 Mitarbeiter.

Steuerliche Verhältnisse

Die Gesellschaft wird beim Finanzamt für Großunternehmen in Hamburg unter der Steuer-Nummer 27/285/00525 geführt. Sie ist gewerbe-, körperschaft- und umsatzsteuerpflichtig.

Eine steuerliche Außenprüfung hat bisher nicht stattgefunden. Die Steuerveranlagungen 2009 bis 2011 sind unter dem Vorbehalt der Nachprüfung erfolgt.

**Aufgliederung und Erläuterung einzelner Posten
des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr
vom 1. Januar 2012 bis zum 31. Dezember 2012**

POSTEN DER BILANZ

AKTIVA

A. ANLAGEVERMÖGEN

I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
<u>62.356,06</u>	<u>18.739,14</u>

Es handelt sich um eigengenutzte Software. Der Zugang im Berichtsjahr (TEUR 60) betrifft entgeltlich erworbene Lizenzen von Röhrich & Partner für 42 zusätzliche User.

II. SACHANLAGEN

31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
<u>82.167,16</u>	<u>53.265,16</u>

Das Sachanlagevermögen umfasst die eigengenutzte Büro- und Geschäftsausstattung. Die Zugänge im Berichtsjahr betreffen im Wesentlichen EDV-Hardware.

B. UMLAUFVERMÖGEN

I. FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
<u>394.132,89</u>	<u>290.547,51</u>

Die Forderungen betreffen die erbrachten Servicedienstleistungen gemäß den Rahmenverträgen und bestehen im Wesentlichen gegen ALBIS HiTec Leasing AG, Hamburg (TEUR 188), Gallinat Leasing GmbH, Hamburg (TEUR 79), Gallinat-Bank AG, Essen (TEUR 49), Albis Capital AG & Co. KG, Hamburg (TEUR 41), sowie Gallinat-Service GmbH, Hamburg (TEUR 20).

2. Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
	<u>166.766,85</u>	<u>139.245,80</u>
- davon gegen Gesellschafter:	<u>61.318,37</u>	<u>56.229,52</u>

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen setzen sich zum Stichtag wie folgt zusammen:

	EUR
Albis Leasing AG, Hamburg	61.318,37
ALBIS Finance AG, Hamburg	29.932,55
ALBIS Versicherungsdienst GmbH, Hamburg	48.971,54
ALBIS Mobil Lease GmbH, Neu-Isenburg	26.544,39
	<u>166.766,85</u>

3. Sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
	<u>93.815,22</u>	<u>93.965,22</u>

Der Posten beinhaltet im Wesentlichen ein Steuerguthaben (TEUR 94) aus dem Vorjahr.

II. KASSENBESTAND UND GUTHABEN BEI KREDITINSTITUTEN

	31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
	<u>478.482,16</u>	<u>305.834,56</u>

Es handelt sich um das laufende Konto der Gesellschaft bei der Commerzbank AG sowie den Kassenbestand.

C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

	31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
	<u>4.410,00</u>	<u>6.930,00</u>

PASSIVA

A. EIGENKAPITAL

I. GEZEICHNETES KAPITAL

31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
<u>25.000</u>	<u>25.000,00</u>

Zum Bilanzstichtag sind die Gesellschaftsanteile in voller Höhe eingezahlt.

II. KAPITALRÜCKLAGE

31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
<u>255.697,83</u>	<u>255.697,83</u>

B. RÜCKSTELLUNGEN

1. Steuerrückstellungen

31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
<u>104.811,69</u>	<u>0,00</u>

Die im Berichtsjahr gebildeten Rückstellungen für Körperschaft und Gewerbesteuer entsprechen der berechneten Steuerlast für 2012 abzüglich der bereits geleisteten Abschlagszahlungen. Im Vorjahr wurden ergebnisbedingt keine Rückstellungen für Ertragssteuern über die bereits verbuchten Aufwendungen hinaus gebildet.

2. Sonstige Rückstellungen

31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
<u>174.837,30</u>	<u>418.200,00</u>

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

	Stand 1.1.2012 EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Stand 31.12.2012 EUR
Abfindungen	240.000,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00
Tantieme	90.000,00	62.300,00	27.700,00	75.000,00	75.000,00
Ausstehende Rechnungen	26.500,00	0,00	26.500,00	10.202,96	10.202,96
Prüfungskosten	15.000,00	10.599,77	4.400,23	12.000,00	12.000,00
Urlaubsrückstellungen	45.200,00	45.200,00	0,00	52.174,91	52.174,91
Jubiläum	0,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00
Abschlusserstellung	1.500,00	956,25	543,75	1.000,00	1.000,00
Sonstige	0,00	0,00	0,00	15.959,43	15.959,43
	<u>418.200,00</u>	<u>359.056,02</u>	<u>59.143,98</u>	<u>174.837,30</u>	<u>174.837,30</u>

Die im Vorjahr gebildete Rückstellung für Abfindungen wurde im Berichtsjahr in voller Höhe in Anspruch genommen. In 2012 wurde keine weitere Rückstellung für Abfindungen gebildet.

C. VERBINDLICHKEITEN

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
<u>84.619,85</u>	<u>61.507,37</u>

2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen

31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
<u>16.057,94</u>	<u>38.843,32</u>

- davon gegenüber Gesellschaftern:

<u>16.057,94</u>	<u>17.756,86</u>
------------------	------------------

3. Sonstige Verbindlichkeiten	31.12.2012 EUR	Vorjahr EUR
	<u>177.736,66</u>	<u>71.791,12</u>
- davon aus Steuern:	<u>82.736,66</u>	<u>71.791,12</u>

Der Ausweis betrifft Umsatzsteuer (TEUR 43) und Lohn- und Kirchensteuer (TEUR 40).

POSTEN DER GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

1. Umsatzerlöse	2012 EUR	Vorjahr EUR
	<u>4.405.107,09</u>	<u>3.458.496,12</u>

Die Umsatzerlöse resultieren im Wesentlichen aus der Leistungserbringung für verbundene Unternehmen und Gesellschafter.

2. Sonstige betriebliche Erträge	2012 EUR	Vorjahr EUR
	<u>94.033,83</u>	<u>64.615,01</u>

Der Posten berücksichtigt im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von TEUR 59 (Vorjahr TEUR 57).

3. Aufwendungen für bezogene Leistungen	2012 EUR	Vorjahr EUR
	<u>740.288,06</u>	<u>794.977,58</u>

Der Aufwand für bezogene Leistungen steht in engem Zusammenhang mit der Leistungserstellung der Gesellschaft und beinhaltet im Wesentlichen Fremdarbeiten (TEUR 208), Konzerninterne Umlagen (TEUR 180), Softwarewartung (TEUR 232), Leasingaufwendungen von Hard- und Software (TEUR 85), Aufwendungen für Internet- und Datendienste (TEUR 90). Die Aufwendungen werden im Materialeinsatz ausgewiesen, da mit diesen Dienstleistungen die originäre Geschäftstätigkeit der Gesellschaft bestritten wird.

4. Personalaufwand	2012 EUR	Vorjahr EUR
	<u>2.248.549,87</u>	<u>2.025.920,45</u>

	2012 EUR	Vorjahr EUR
a) Löhne und Gehälter		
Gehälter	1.805.199,07	1.368.131,49
Prämien, Tantiemen und Abfindungen	83.500,00	330.000,00
Sonstige Personalkosten	37.869,38	60.148,60
	<u>1.926.568,45</u>	<u>1.758.280,09</u>
b) Soziale Abgaben	321.981,42	267.640,36
	<u>2.248.549,87</u>	<u>2.025.920,45</u>

Der Anstieg der gesamten Personalaufwendungen im abgelaufenen Geschäftsjahr ist im Wesentlichen durch den Anstieg der Mitarbeiter von 38 auf 45 bedingt und konnte nur teilweise durch den Wegfall von Abfindungen kompensiert werden.

5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

2012 EUR	Vorjahr EUR
63.256,38	53.749,92

Ausgewiesen werden planmäßige Abschreibungen auf das Anlagevermögen.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

2012 EUR	Vorjahr EUR
785.970,64	593.519,52

Zusammensetzung:

	2012 EUR	Vorjahr EUR
Miete und Instandhaltung	396.706,09	262.981,28
Sonstige Verwaltungskosten	125.856,73	74.147,76
Telekommunikation	95.503,82	88.506,19
Werbungskosten	72.755,33	37.273,86
Bürobedarf	61.699,92	28.148,68
Rechts- und Beratungskosten	13.563,17	43.712,62
Abschreibungen auf Forderungen	0,00	41.093,34
Übrige	19.885,58	17.655,79
	785.970,64	593.519,52

Der Anstieg des Aufwands für Miete und Instandhaltung resultiert aus zusätzlich angemieteter Fläche in der Ifflandstraße 4 infolge des Umzugs der Gallinat-Bank AG, der Gallinat-Leasing GmbH und der ALBIS Fullservice Leasing GmbH von Essen nach Hamburg. Die Aufwendungen werden verursachungsgerecht weiterbelastet.

Die Sonstigen Verwaltungskosten beinhalten im Wesentlichen Fortbildungskosten (TEUR 40, Vorjahr TEUR 11), KFZ-Kosten (TEUR 20, Vorjahr TEUR 27), Kosten für die Lohnbuchhaltung (TEUR 21, Vorjahr TEUR 23) und Reisekosten (TEUR 14, Vorjahr TEUR 2). Der Anstieg der Fortbildungs- und Reisekosten stehen auskunftsgemäß ebenfalls im Zusammenhang mit dem o. g. Umzug von Essen nach Hamburg.