

K+S IT-Services GmbH

Kassel

Geschäftsjahr 2012

K+S IT-Services GmbH, Kassel
Bilanz zum 31. Dezember 2012

A K T I V A	Stand am 31.12.2012 €	Stand am 31.12.2011 €	P A S S I V A	Stand am 31.12.2012 €	Stand am 31.12.2011 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	17.057.465,12	10.530.426,24	I. Gezeichnetes Kapital	5.050.000,00	5.050.000,00
II. Sachanlagen	5.314.971,91	4.669.190,00	II. Gewinnrücklagen	100.309,00	0,00
III. Finanzanlagen	32.650,91	32.739,02		5.150.309,00	5.050.000,00
	22.405.087,94	15.232.355,26	B. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			Sonstige Rückstellungen	7.358.085,76	7.596.063,01
I. Vorräte			C. Verbindlichkeiten		
1. Unfertige Leistungen	128.182,08	57.992,00	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.636.549,16	4.451.389,22
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	1.330.218,00	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	20.666.927,62	13.659.968,75
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			- davon gegenüber der Gesellschafterin	7.416.982,49	1.305.092,10
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	559.511,53	960.242,42	3. Sonstige Verbindlichkeiten	240.387,66	198.973,20
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.361.572,27	10.883.191,15		22.543.864,44	18.310.331,17
- davon gegen die Gesellschafterin	2.040.143,87	5.502.772,91			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	193.559,02	90.165,98			
	7.242.824,90	13.321.809,55	C. Rechnungsabgrenzungsposten		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.310.162,80	2.214.702,98	D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung		
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	1.094.183,56	187.526,39			
	35.052.259,20	30.956.394,18		35.052.259,20	30.956.394,18

**Entwicklung des Anlagevermögens der K+S IT-Services GmbH, Kassel,
zum 31. Dezember 2012**

	Eintrübbuchwerte			Abschreibungen			Nettobuchwerte			
	Stand am 01.01.2012 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchung €	Stand am 31.12.2012 €	Stand am 01.01.2012 €	Zugänge €	Abgänge €	Stand am 31.12.2012 €	Stand am 31.12.2011 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8.398.675,11	8.442.928,31	2.309.118,15	7.103.885,27	21.636.370,54	5.326.854,11	2.151.610,41	2.306.552,98	16.464.459,00	3.071.821,00
2. Geleistete Anzahlungen	7.458.605,24	238.286,15	-	-7.103.885,27	593.006,12	-	-	-	593.006,12	7.458.605,24
	15.857.280,35	8.681.214,46	2.309.118,15	-	22.229.376,66	5.326.854,11	2.151.610,41	2.306.552,98	17.057.465,12	10.530.426,24
II. Sachanlagen										
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.031.004,08	3.518.898,84	625.733,19	610,00	37.924.779,73	30.362.424,08	3.047.121,13	503.978,48	5.019.213,00	4.668.580,00
2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	610,00	295.758,91	-	-610,00	295.758,91	-	-	-	295.758,91	610,00
	35.031.614,08	3.814.657,75	625.733,19	-	38.220.538,64	30.362.424,08	3.047.121,13	503.978,48	5.314.971,91	4.669.190,00
III. Finanzanlagen										
Sonstige Ausleihungen	32.739,02	1.162,53	1.250,64	-	32.650,91	-	-	-	32.650,91	32.739,02
	32.739,02	1.162,53	1.250,64	-	32.650,91	-	-	-	32.650,91	32.739,02
	50.921.633,45	12.497.034,74	2.936.101,98	-	60.452.566,21	35.688.278,19	5.198.731,94	2.810.531,46	22.405.067,94	15.232.365,26

K+S IT-Services GmbH, Kassel

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2012

	2012	2011
	€	€
Umsatzerlöse	47.888.525,25	42.731.697,66
Herstellungskosten der zur Erzielung der Umsatzerlöse erbrachten Leistungen	43.200.096,93	41.540.045,35
Bruttoergebnis vom Umsatz	4.688.428,32	1.191.652,31
Allgemeine Verwaltungskosten	3.636.566,49	3.154.641,09
Sonstige betriebliche Erträge	3.254.345,65	1.667.871,35
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.190.530,21	1.627.703,19
Ergebnis der Betriebstätigkeit	1.115.677,27	-1.922.820,62
Zinsergebnis	-292.699,09	-342.749,88
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit / Ergebnis vor Ertragsteuern	822.978,18	-2.265.570,50
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	94.417,71	90.376,63
Erträge aus Verlustübernahme	0,00	2.355.947,13
Aufwendungen aus Gewinnabführung	628.251,47	0,00
Jahresüberschuss	100.309,00	0,00
Einstellung in andere Gewinnrücklagen	100.309,00	0,00
Bilanzgewinn	0,00	0,00

Die K+S IT-Services GmbH ist ein unmittelbares Tochterunternehmen der K+S Aktiengesellschaft, Kassel. Diese stellt einen Konzernabschluss und einen Konzernlagebericht auf, die beim Bundesanzeiger zur Veröffentlichung eingereicht werden. Die K+S IT-Services GmbH macht von den Befreiungsvorschriften des § 264 Abs. 3 HGB Gebrauch.

Kassel, 27. Februar 2013

K+S IT-Services GmbH

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Car S...', is written over the company name.

- Die Geschäftsführung -

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung – unter Einbeziehung der Buchführung der K+S IT-Services GmbH, Kassel, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2012 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften des Ersten Abschnitts des Dritten Buches des HGB und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung der Geschäftsführung 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 gemäß § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer 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 Jahresabschlusses 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 Geschäftsführung 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.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss der K+S IT-Services GmbH, Kassel, den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Ohne diese Beurteilung einzuschränken, weisen wir darauf hin, dass im Zeitpunkt der Beendigung der Abschlussprüfung die Erfüllung der Voraussetzungen des § 264 Abs. 3 HGB insoweit nicht abschließend beurteilt werden konnte, als diese Voraussetzungen erst zu einem späteren Zeitpunkt erfüllbar sind. Die noch ausstehende Voraussetzung ist gemäß § 264 Abs. 3 Nrn. 3 und 4 HGB die Offenlegung des Konzernabschlusses des Mutterunternehmens, in welchen die Gesellschaft einbezogen ist.

Hannover, den 23. März 2013

Deloitte & Touche GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft


(Kömgens)
Wirtschaftsprüfer


(Singer)
Wirtschaftsprüfer

