

JAHRESABSCHLUSS

DER CUMULOCITY GMBH

A SOFTWARE AG COMPANY

ZUM 31. DEZEMBER 2020

BILANZ

Zum 31. Dezember 2020 und 2019

AKTIVA		
in EUR	2020	2019
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.117	1.596
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	64.772	64.269
	65.889	65.865
B. Umlaufvermögen		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	600.252	1.052.347
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	19.983.708	1.794.918
Sonstige Vermögensgegenstände	8.866	67.837
	20.592.826	2.915.102
C. Rechnungsabgrenzungsposten	264.782	109.490
	20.923.497	3.090.457
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	300.311
	20.923.497	3.390.768

BILANZ

Zum 31. Dezember 2020 und 2019

PASSIVA

in EUR	2020	2019
A. Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	67.462	67.462
Kapitalrücklage	12.826.009	12.826.009
Verlustvortrag	-13.193.783	-8.170.669
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	10.102.265	-5.023.113
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	300.311
	9.801.953	0
B. Rückstellungen		
Steuerrückstellungen	1.290.475	0
Sonstige Rückstellungen	1.251.811	850.694
	2.542.286	850.694
C. Verbindlichkeiten		
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	23.290	23.290
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	297.794	391.673
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6.601.552	1.772.800
Sonstige Verbindlichkeiten	1.406.494	1.299
	8.329.130	2.189.062
D. Rechnungsabgrenzungsposten	250.128	351.012
	20.923.497	3.390.768

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Für die Geschäftsjahre 2020 und 2019

in EUR	2020	2019
Umsatzerlöse	8.532.445	7.107.272
Sonstige betriebliche Erträge	18.413.035	55.935
Materialaufwand		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-641.775	-398.479
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-7.708.490	-5.561.605
	-8.350.265	-5.960.084
Personalaufwand		
Löhne und Gehälter	-4.059.678	-3.378.103
Sozialabgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-556.964	-467.128
	-4.616.642	-3.845.231
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-62.988	-54.146
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.499.617	-2.275.536
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	41	533
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-675	-1.257
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.305.159	-31.647
Ergebnis nach Steuern	10.110.175	-5.004.161
Sonstige Steuern	-7.910	-18.952
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	10.102.265	-5.023.113

ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

ALLGEMEINE ANGABEN ZU INHALT UND GLIEDERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den maßgeblichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches und denen des GmbH-Gesetzes aufgestellt.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung sind entsprechend den Bestimmungen des HGB gem. §§ 266, 275 HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB erstellt. Die Gesellschaft hat als kleine Kapitalgesellschaft von Ihrem Wahlrecht im Sinne des § 286 HGB insofern Gebrauch gemacht, als dass sie auf bestimmte Anhangs Angaben verzichtet.

Die Gesellschaft ist im Handelsregister Düsseldorf unter der Nr. HR B68832 eingetragen. Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Düsseldorf unter der Steuernummer 106/5797/0559 geführt.

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden grundsätzlich zu Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderung aktiviert. Es erfolgen planmäßige Abschreibungen nach der linearen Methode soweit die immateriellen Vermögensgegenstände nicht bereits vollständig abgeschrieben sind.

Sachanlagen

Die entgeltlich erworbenen Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen entsprechend der Nutzungsdauer, angesetzt.

Als Abschreibungsmethode kam die lineare Absetzung für Abnutzung zur Anwendung.

Die Abschreibung von zugegangenen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens erfolgt linear. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

	in Jahren
Immaterielle Vermögensgegenstände	3 – 5
Büroeinrichtung und Betriebsausstattung	3 – 10
Computer und Zubehör	3 – 5

Forderungen und sonstige Aktiva

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nominalwert angesetzt soweit nicht Einzelwertberichtigungen wegen Ausfallrisiken erforderlich waren.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Die Auflösung erfolgt linear entsprechend dem Zeitablauf.

Eigenkapital

Die Eigenkapitalpositionen sind mit dem Nennbetrag angesetzt. Der Ausweis und die Darstellung des Eigenkapitals erfolgen gemäß § 272 HGB.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten. Sie sind jeweils in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind jeweils zum Erfüllungsbetrag passiviert. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten enthalten Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, welche die Zeit nach dem Bilanzstichtag betreffen.

ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen betreffen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sind mit ihrem Gesamtbetrag innerhalb eines Jahres fällig.

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen mit einem Betrag von 297.622 (Vj. 509.163) Euro Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie Forderungen aus dem Cash-Pooling in Höhe von 0 (Vj. 1.285.755) Euro gegenüber der Software AG Darmstadt. Des Weiteren beinhalten die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen einen Betrag in Höhe von 19.561.000 Euro aus dem Verkauf der Rechte, Patente und Markenrechte „Cumulocity und Cumulocity IOT“ an die Software AG Darmstadt sowie einen Betrag in Höhe von 125.086 Euro aus dem Verkauf des Kundenstammes an die Software AG Australia North Sydney.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten betreffen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie Verbindlichkeiten gegenüber Finanzbehörden und sind mit ihrem Gesamtbetrag innerhalb eines Jahres fällig.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen einen Betrag von 5.181.997 (Vj. 0) Euro Cashpooling Verbindlichkeiten gegenüber der Software AG Darmstadt sowie einem Betrag von 1.419.555 Euro (Vj. 1.772.800) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Rückstellungen

Die Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Steuerrückstellungen und Personalrückstellungen.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter diesem Posten werden im Wesentlichen die auf die Folgejahre entfallenden anteiligen Wartungserlöse abgegrenzt.

Eigenkapital

Am 18. Dezember 2020 schlossen die Software AG Darmstadt und die Cumulocity GmbH einen IP-Übertragungsvertrag über den Verkauf der Technologie, der zugehörigen Patente sowie der Marken „Cumulocity und Cumulocity IOT“. Die Übertragung erfolgte am 31.12.2020.

Zum 31.12.2020 weist die Cumulocity GmbH ein Eigenkapital in Höhe von 9.801.953 (Vj. -300.311) Euro aus.

SONSTIGE ANGABEN

GESAMTBETRAG DER SONSTIGEN FINANZIELLEN VERPFLICHTUNGEN

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen in Höhe von 187.986 (Vj. 464.468) Euro resultieren im Wesentlichen aus langfristigen Miet- und Leasingverträgen.

ANGABEN ZUM GESELLSCHAFTER

Mit Wirkung zum 31. März 2017 erfolgte die Übernahme sämtlicher Geschäftsanteile an der Berichtsgesellschaft Cumulocity GmbH, Düsseldorf von der Software AG, Darmstadt und ist seither alleinige Gesellschafterin.

Der Abschluss der Cumulocity GmbH wird in den Konzernabschluss der Software AG mit einbezogen.

ZAHL DER MITARBEITER

Im Geschäftsjahr 2020 waren durchschnittlich 46 Mitarbeiter beschäftigt.

GESCHÄFTSFÜHRUNG

Geschäftsführer der Gesellschaft im Jahr 2020 waren:

Bernd Rüdiger Groß, Düsseldorf

Rene Schmittinger, Mühlthal

ERGEBNISVERWENDUNG

Der vorliegende Jahresabschluss weist einen Jahresüberschuss von 10.102.265 (Vj. -5.023.113) Euro aus. Die Geschäftsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 10.102.265 Euro auf neue Rechnung vorzutragen.

Cumulocity GmbH

A SOFTWARE AG COMPANY

Düsseldorf, den 2/24/2021 | 6:30:47 AM PST

DocuSigned by:

Bernd Gross

320063975C44CA...

Bernd Gross

Geschäftsführer Cumulocity GmbH

DocuSigned by:

Rene Schmittinger

4D45450E1963423...

Rene Schmittinger

Geschäftsführer Cumulocity GmbH