



Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2021

der

ORBIS Hamburg GmbH

Hamburg

Registergericht: Amtsgericht Hamburg

Handelsregisternummer: HR B 77 778

Anlagenverzeichnis

<u>Anlage</u>		<u>Seite</u>
Anlage 1	Bilanz zum 31. Dezember 2021	
Anlage 2	Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021	
Anlage 3	Anhang für das Geschäftsjahr 2021	1 - 3
Anlage 3	Entwicklung des Anlagevermögens für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021	4
Anlage 3	Entwicklung der Forderungen und der sonstigen Vermögensgegenstände für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021	5
Anlage 3	Entwicklung der Rückstellungen für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021	6
Anlage 3	Entwicklung der Verbindlichkeiten für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021	7

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2021

<u>AKTIVA</u>		Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020	<u>PASSIVA</u>		Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
€	€	€	€	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	0,00		0,00	I. Gezeichnetes Kapital	51.000,00		51.000,00
II. <u>Sachanlagen</u>	<u>45.777,00</u>	45.777,00	<u>40.320,00</u>	II. Gewinnvortrag (+) / Verlustvortrag (-)	79.681,89		11.228,24
			40.320,00	III. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	<u>-12.736,81</u>	117.945,08	<u>68.453,65</u>
							130.681,89
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen			
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>				1. Steuerrückstellungen	31.895,00		31.895,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	40.123,42		43.453,27	2. Sonstige Rückstellungen	<u>406.005,79</u>	437.900,79	<u>293.947,86</u>
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.010.127,30		613.921,03				325.842,86
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>87.775,71</u>		<u>58.250,83</u>	C. Verbindlichkeiten			
		1.138.026,43	715.625,13	1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	23.394,96		23.394,96
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	<u>115.237,47</u>	1.253.263,90	<u>134.795,93</u>	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.080,91		8.145,59
			850.421,06	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundener Unternehmen	264,43		0,00
				4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>708.663,77</u>	754.404,07	<u>396.224,39</u>
				- davon aus Steuern (31.12.2020)	€ 393.815,44		427.764,94
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit (31.12.2020)	€ 681.823,90)		
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit (31.12.2020)	€ 9.911,13		
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit (31.12.2020)	€ 141,72)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten		32.301,28	19.997,83	D. Rechnungsabgrenzungsposten		21.092,24	26.449,20
		<u>1.331.342,18</u>	<u>910.738,89</u>			<u>1.331.342,18</u>	<u>910.738,89</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE
ZEIT VOM 1. JANUAR BIS ZUM 31. DEZEMBER 2021

	2021		2020
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		4.225.313,19	2.818.564,59
2. Sonstige betriebliche Erträge		179.025,24	133.178,38
		<hr/>	<hr/>
		4.404.338,43	2.951.742,97
3. Materialaufwand		-221.252,68	-157.526,11
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter		-3.118.897,05	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters-			
versorgung und für Unterstützung		-563.817,89	
- davon für Altersversorgung	€	-31.364,88	
(31.12.2020)	€	-18.986,40)	
		<hr/>	
		-3.682.714,94	-2.321.571,67
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen-			
stände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		-21.570,04	-20.423,60
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-488.640,03	-347.311,27
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	60,07
		<hr/>	<hr/>
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		2.374,04	-32.455,56
9. Ergebnis nach Steuern		-7.465,22	72.514,83
10. Sonstige Steuern		-5.271,59	-4.061,18
		<hr/>	<hr/>
11. Jahresüberschuss		<u>-12.736,81</u>	<u>68.453,65</u>

ORBIS Hamburg GmbH, Hamburg
Anhang für das Geschäftsjahr 2021

1. Bilanzierungs-, Bewertungs- und Umrechnungsmethoden

1.1. Allgemeine Angaben

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß den §§ 242 ff., 264 ff. HGB sowie den einschlägigen Vorschriften des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i.S. von § 267 Abs. 1 HGB. Von den größenabhängigen Erleichterungen nach § 266 Abs. 1 Satz 3 erster Hs. HGB, § 276 Satz 2 HGB, § 285 Nr. 4 i.V.m. § 288 HGB, § 285 Nr. 9a i.V.m. § 288 HGB und § 316 Abs. 1 Satz 1 HGB wurde Gebrauch gemacht.

Die Bilanz wird vor Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

1.2. Angabe der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für die einzelnen Bilanzposten

Die Gegenstände des immateriellen Anlagevermögens und des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen angesetzt. Soweit ein Investitionszuschuss gewährt wurde, sind die Anschaffungskosten um diesen vermindert. Die Abschreibungen werden entsprechend der aufgrund steuerlicher Vorschriften festgelegten betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer linear über folgende Zeiträume vorgenommen:

Immaterielle Vermögensgegenstände	3 Jahre
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3-13 Jahre

Gegenstände des beweglichen Anlagevermögens, mit Ausnahme von Peripheriegeräten (Nutzungsdauer 3 Jahre, analog Hardware), mit Anschaffungskosten zwischen € 250,01 und € 800 werden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben und als Abgang berücksichtigt. Wirtschaftsgüter bis € 250 werden sofort als Betriebsausgabe gebucht.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden zum Nominalwert oder dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Für zweifelhafte Forderungen werden angemessene Einzelwertberichtigungen gebildet, uneinbringliche Forderungen werden abgeschrieben. Zur Abdeckung des allgemeinen Ausfallrisikos bei Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wird eine Pauschalwertberichtigung von 1 % auf die um die einzelwertberichtigten Forderungen und die Umsatzsteuer verminderten Forderungen gebildet.

Die Bewertung der flüssigen Mittel erfolgt zum Nennwert.

Als Rechnungsabgrenzungsposten werden Einnahmen/ Ausgaben angesetzt, die Ertrag/ Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Stichtag darstellen.

Die Steuerrückstellungen und die sonstigen Rückstellungen werden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei werden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Bewertung erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Auf ausländische Währung lautende Forderungen und Verbindlichkeiten sind mit dem Kurs am Tag der Erstverbuchung in EURO umgerechnet. War der Kurs am Abschlussstichtag für Forderungen niedriger bzw. für Verbindlichkeiten höher als der entsprechende Kurs am Tag der Erstverbuchung, so sind die Forderungen bzw. Verbindlichkeiten mit dem Kurs am Abschlussstichtag umgerechnet worden. Eine Umrechnung unterblieb, sofern die Beträge von untergeordneter Bedeutung waren.

2. Erläuterungen zum Jahresabschluss

2.1. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens sowie die Abschreibungen im Geschäftsjahr 2021 sind auf Seite 4 dieses Anhangs dargestellt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben ausschließlich eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr und sind auf Seite 5 dieses Anhangs aufgeführt.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen resultieren aus dem Lieferungs- und Leistungsverkehr zwischen den Konzernunternehmen in Höhe von T€ 1010 (Vorjahr T€ 614).

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr 2021 betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für Personal und sind im Einzelnen auf Seite 6 dieses Anhangs dargestellt.

Die Zusammensetzung sowie Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten sind auf Seite 7 dieses Anhangs aufgeführt.

3. Sonstige Angaben

3.1. Verkauf Geschäftsanteile

Die Gesellschafter der ORBIS Hamburg GmbH haben Ihre restlichen Geschäftsanteile an die ORBIS SE (vormals ORBIS AG) unter Nießbrauchbestellung wirtschaftlich zum 01. Januar 2012 verkauft. Die dingliche Übertragung der Geschäftsanteile erfolgt zum späteren Zeitpunkt. Der Kaufpreis der Geschäftsanteile war in 3 Raten (in 2012, in 2013 und in 2016) oder in einer Übertragung der Wertpapiere (eigene Aktien der ORBIS SE) fällig. Im Rahmen dieses Verkaufs wurden an bisherige Gesellschafter der ORBIS Hamburg GmbH in 2012 32.085 Aktien, in 2013 48.816 Aktien und in 2016 die restlichen 16.272 Aktien übertragen.

3.2. Sonstige nicht aus der Bilanz ersichtliche finanzielle Verpflichtungen

Aus laufenden Miet- und Leasingverträgen bestehen die folgenden Verpflichtungen:

<u>Fälligkeit in</u>	<u>Betrag</u>
	T€
2022	160
2023	71
2024	32

3.3. Angabe der Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Während des Geschäftsjahres wurden durchschnittlich 36 Arbeitnehmer beschäftigt.

3.4. Konzernzugehörigkeit

Die Gesellschaft ist ein Tochterunternehmen der ORBIS SE (vormals ORBIS AG), Saarbrücken. Die ORBIS SE, stellt einen Konzernabschluss auf, in den die Gesellschaft einbezogen ist. Dieser ist in den Geschäftsräumen der ORBIS SE, Nell-Breuning-Allee 3-5, 66115 Saarbrücken, erhältlich und wird im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht. Sämtliche in den Konzernabschluss der ORBIS SE einbezogenen Tochterunternehmen sind verbundene Unternehmen der Gesellschaft.

Entwicklung des Anlagevermögens für die Zeit vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 01.01.2021	Zugang	Abgang	Stand am 31.12.2021	Stand am 01.01.2021	Zugang	Abgang	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2021	Stand am 31.12.2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>										
Software	13.092,86	0,00	0,00	13.092,86	13.092,86	0,00	0,00	13.092,86	0,00	0,00
	<u>13.092,86</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>13.092,86</u>	<u>13.092,86</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>13.092,86</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>II. Sachanlagen</u>										
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	216.090,50	27.441,04	7.423,50	236.108,04	175.770,50	21.570,04	7.009,50	190.331,04	45.777,00	40.320,00
	<u>216.090,50</u>	<u>27.441,04</u>	<u>7.423,50</u>	<u>236.108,04</u>	<u>175.770,50</u>	<u>21.570,04</u>	<u>7.009,50</u>	<u>190.331,04</u>	<u>45.777,00</u>	<u>40.320,00</u>
<u>Anlagevermögen gesamt</u>	<u>229.183,36</u>	<u>27.441,04</u>	<u>7.423,50</u>	<u>249.200,90</u>	<u>188.863,36</u>	<u>21.570,04</u>	<u>7.009,50</u>	<u>203.423,90</u>	<u>45.777,00</u>	<u>40.320,00</u>

Entwicklung der Forderungen und der sonstigen Vermögensgegenstände für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	Gesamtbetrag		Davon mit einer Restlaufzeit			
			bis zu 1 Jahr		mehr als 1 Jahr	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	40	43	40	43	0	0
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.010	614	1.010	614	0	0
Sonstige Vermögensgegenstände	88	58	88	58	0	0
	1.138	716	1.138	716	0	0

Entwicklung der Rückstellungen für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	Stand am 01.01.21	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand am 31.12.21
	€	€	€	€	€
<u>Steuerrückstellungen</u>					
Gewerbesteuer	16.174,00	0,00	0,00	0,00	16.174,00
Körperschaftsteuer	15.721,00	0,00	0,00	0,00	15.721,00
	<u>31.895,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>31.895,00</u>
<u>Sonstige Rückstellungen</u>					
Mitarbeiterprämien	212.312,50	-212.312,50	0,00	283.077,06	283.077,06
Urlaub	63.300,00	-63.300,00		99.200,00	99.200,00
Ausgleichsabgabe	1.500,00	-1.500,00		1.500,00	1.500,00
Berufsgenossenschaft	8.270,00	-8.265,10	-4,90	13.290,00	13.290,00
Ausstehende Rechnungen	785,36	-679,67	-105,69	1.038,73	1.038,73
Abschluss- und Beratungskosten	6.780,00	-3.330,00		3.450,00	6.900,00
Gewährleistungen	1.000,00		-1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<u>293.947,86</u>	<u>-289.387,27</u>	<u>-1.110,59</u>	<u>402.555,79</u>	<u>406.005,79</u>
	<u>325.842,86</u>	<u>-289.387,27</u>	<u>-1.110,59</u>	<u>402.555,79</u>	<u>437.900,79</u>

Entwicklung der Verbindlichkeiten für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	Gesamtbetrag		Davon mit einer Restlaufzeit von					
			bis zu einem Jahr		von mehr als einem Jahr und weniger als fünf Jahren		mehr als fünf Jahren	
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	23	23	23	23	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22	8	22	8	0	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	709	396	709	396	0	0	0	0
	754	428	754	428	0	0	0	0