

Suchergebnis

Name	Bereich	Information	V.-Datum
ClimatePartner GmbH München	Rechnungslegung/ Finanzberichte	Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019	15.10.2020

ClimatePartner GmbH

München

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019**BILANZ****AKTIVA**

	Einzelposten Geschäftsjahr EUR	Gesamt Geschäftsjahr EUR	Einzelposten Vorjahr EUR	Gesamt Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen		649621,33		596434,33
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	118029,00		89794,00	
II. Sachanlagen	461,00		509,00	
III. Finanzanlagen	531131,33		506131,33	
B. Umlaufvermögen		3767012,56		2067269,85
I. Vorräte	1405796,45		1334933,50	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2206225,52		725694,95	
III. Wertpapiere				
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	154990,59		6641,4	
C. Rechnungsabgrenzungsposten	10675,35	10675,35	11807,42	11807,42
Summe Aktiva	4427309,24	4427309,24	2675511,60	2675511,60

PASSIVA

	Einzelposten Geschäftsjahr EUR	Gesamt Geschäftsjahr EUR	Einzelposten Vorjahr EUR	Gesamt Vorjahr EUR
A. Eigenkapital		450358,84		450358,84
I. Gezeichnetes Kapital	25300,00		25300,00	
II. Kapitalrücklage	191,28		191,28	
III. Gewinnrücklagen	424867,56		424867,56	
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag				
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag				
B. Rückstellungen	644431,78	644431,78	577193,32	577193,32
C. Verbindlichkeiten	3172539,13	3172539,13	1565514,95	1565514,95
D. Rechnungsabgrenzungsposten				
Summe Passiva	4427309,24	4427309,24	2675511,60	2675511,60

ANHANG**Allgemeine Hinweise**

Die ClimatePartner GmbH hat ihren Sitz in München und ist im Handelsregister von München unter HRB Nr. 181521 eingetragen.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG/ AktG und des Gesellschaftsvertrags aufgestellt. Es gelten die Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften.

Um die Klarheit der Darstellung zu verbessern, haben wir einzelne Posten der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung zusammengefasst und daher in diesem Anhang gesondert aufgliedert und erläutert. Aus dem gleichen Grunde wurden die Angaben

zur Mitzugehörigkeit zu anderen Posten der Bilanz ebenfalls an dieser Stelle gemacht.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Selbstgeschaffene **immaterielle Vermögensgegenstände** sind zu Herstellungskosten bilanziert und werden, sofern sie der Abnutzung unterliegen, entsprechend ihrer Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen (lineare Methode) vermindert.

Erworbene immaterielle Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bilanziert und werden, sofern sie der Abnutzung unterliegen, entsprechend ihrer Nutzungsdauer um planmäßige Abschreibungen (lineare Methode) vermindert.

Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und wird, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens werden nach Maßgabe der voraussichtlichen Nutzungsdauer auf der Grundlage steuerlich anerkannter Höchstsätze abgeschrieben. Soweit steuerlich zulässig, wird für bewegliche Anlagegüter die degressive Abschreibungsmethode angewandt. Der Übergang zur linearen Methode erfolgt in dem Jahr, für welches die lineare Methode erstmals zu höheren Jahresabschreibungsbeträgen führt. Die übrigen Anlagegüter werden linear abgeschrieben.

Bei den **Finanzanlagen** werden die Anteilsrechte und Wertpapiere zu Anschaffungskosten bzw. niedrigeren beizulegenden Werten angesetzt.

Vorräte werden zu Anschaffungskosten angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt. Allen risikobehafteten Posten ist durch die Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen; das allgemeine Kreditrisiko ist durch pauschale Abschläge berücksichtigt. Unverzinsliche Forderungen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr sind abgezinst.

Die **Steuerrückstellungen** und die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten und drohenden Verluste aus schwebenden Geschäften. Sie sind in der Höhe angesetzt, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Rückstellungen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr wurden mit dem von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre gemäß der Fristigkeit der Verpflichtung abgezinst.

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Latente Steuern werden nicht angesetzt.

Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Unter **selbst geschaffenen Rechten und Werten** werden die Online-Plattform ClimatePartner-Footprint Manager und selbsterstellte IT-Tools ausgewiesen.

Angaben zum Anteilsbesitz

	Währung	Beteiligung %	Eigenkapital in Tsd. LW	Ergebnis in Tsd. LW
Inland				
ClimatePartner Deutschland GmbH, München	EUR	100,0	90	0*
ClimatePartner Foundation gGmbH, Berlin	EUR	100,0	21	-4
Ausland				
Name, Sitz				
ClimatePartner Austria GmbH, Wien/Österreich	EUR	66,7	-15	62
ClimatePartner Switzerland AG, Laufenburg/Schweiz	CHF	100,0	-30	123

* Aufgrund des Gewinnabführungsvertrags mit der ClimatePartner GmbH.

Im Berichtsjahr sind die Anteile an der am 21. November 2019 gegründeten gemeinnützigen ClimatePartner Foundation gGmbH, Berlin hinzugekommen.

Unter den **Ausleihungen an verbundene Unternehmen** wird unverändert zum Vorjahr ein mit einem Rangrücktritt versehenes Darlehen an die ClimatePartner Switzerland AG, Laufenburg/Schweiz in Höhe von EUR 317.770,63 ausgewiesen.

Die **Vorräte** enthalten Emissionsminderungszertifikate in Höhe von TEUR 1.319 (i. Vj. TEUR 1.312).

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2019 TEUR	31.12.2018 TEUR
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.167	640
davon Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	23	4
davon Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
Sonstige Vermögensgegenstände	15	81
davon Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0	0
	726	726

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände enthalten unverändert zum Vorjahr keine Forderungen gegen Gesellschafter.

Eigenkapital

Der Bilanzgewinn in Höhe von EUR 424.867,56 unterliegt aufgrund der Aktivierung von selbst geschaffenen immateriellen Vermögensgegenständen gemäß § 268 Abs. 8 S. 1 HGB einer Ausschüttungssperre in Höhe von EUR 111.853,00.

Die sonstigen **Rückstellungen** wurden im Wesentlichen für Zukaufspflichten für Emissionsminderungszertifikate gebildet.

Die Restlaufzeiten und die Besicherung der **Verbindlichkeiten** sind im Verbindlichkeitsspiegel im Einzelnen dargestellt:

Verbindlichkeitsspiegel	31.12.2019 Restlaufzeit gesamt	31.12.2018 Restlaufzeit gesamt
-------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------

Art der Verbindlichkeit	bis		über		bis		über		Euro
	1 Jahr	1 - 5 Jahre	5 Jahre		1 Jahr	1 - 5 Jahre	5 Jahre		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00	0,00	43.837,33	0,00	0,00	43.837,33	
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	178.856,48	0,00	0,00	178.856,48	144.135,02	0,00	0,00	144.135,02	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	521.351,58	0,00	0,00	521.351,58	117.170,54	0,00	0,00	117.170,54	
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.636.852,83	138.729,78	684.983,03	2.460.565,64	426.049,82	138.729,78	684.983,03	1.249.762,63	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	11.765,43	0,00	0,00	11.765,43	10.639,43	0,00	0,00	10.639,43	
- davon aus Steuern	1.134,58	0,00	0,00	1.134,58	990,97	0,00	0,00	990,97	
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen resultieren in Höhe von EUR 923.725,16 (i. Vj. EUR 457.190,62) aus geleisteter Ergebnisabführung, in Höhe von EUR 1.632.439,44 (i. Vj. EUR 377.792,41) aus Lieferungen und Leistungen sowie in Höhe von EUR 95.598,96 (i. Vj. EUR 94.474,31) aus der Saldierung mit erhaltender Ergebnisabführung. Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen bestehen in Höhe von EUR 1.857.466,17 (i. Vj. EUR 834.983,03) gegenüber Gesellschaftern.

Zum Bilanzstichtag lagen **Haftungsverhältnisse** aus Bürgschaften gegenüber fremden dritten Unternehmen in Höhe von TEUR 179 vor.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestanden zum Bilanzstichtag in Höhe von TEUR 979 (i. Vj. TEUR 1.101) im Wesentlichen aus dem Mietvertrag für Büroräume in München. Es bestanden keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen betreffend die Altersversorgung oder gegenüber verbundenen Unternehmen.

Die **Geschäftsführung** wurde im Geschäftsjahr wahrgenommen von

- Moritz Lehmkuhl, Diplom-Kaufmann,
- Tristan Foerster, Diplom-Volkswirt.

Während des Geschäftsjahres war im Durchschnitt ein **Angestellter** (im Vorjahr 0) beschäftigt.

Nachtragsbericht

Aufgrund der breit gefächerten Kundenstruktur über verschiedene Branchen blieben die Umsätze im ersten Halbjahr trotz der im Frühjahr aufgetretenen Corona Pandemie innerhalb der Erwartungen. Wir gehen für das Jahr 2020 von einem ausgeglichenen Ergebnis aus.

München im Juli 2020

Die Geschäftsführung

München, den 06. Juli 2020

gez. Moritz Lehmkuhl und Tristan Foerster

Die Feststellung bzw. Billigung des Jahresabschlusses erfolgte am: 30. September 2020