

JAHRESABSCHLUSS

zum 31. März 2020

Photonamic GmbH & Co. KG

Eggerstedter Weg 12
25421 Pinneberg

BILANZ

Photonamic GmbH & Co. KG, Pinneberg

zum

AKTIVA

31. März 2020

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR	Übertrag	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	258.707,40	53.287.689,19	52.337.448,06			57.848.561,46	56.322.890,97
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	162.764,24		285.573,97				
3. fertige Erzeugnisse und Waren	<u>29.554,22</u>	451.025,86	39.311,38				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.342.294,32		1.015.142,59				
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	885.872,11		740.967,05				
3. sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 97.679,13 (EUR 97.827,48)	<u>168.448,28</u>	2.396.614,71	191.506,38				
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.419.047,59	1.534.166,11				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		294.184,11	178.775,43				
		<u>57.848.561,46</u>	<u>56.322.890,97</u>			<u>57.848.561,46</u>	<u>56.322.890,97</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.03.2020

Photonamic GmbH & Co. KG, Pinneberg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.895.548,88	5.256.623,01
2. Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		132.566,89	12.555,30-
3. sonstige betriebliche Erträge		18.297,30	100.437,16
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 18.297,30 (EUR 100.311,16)			
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	9.592,89		344.980,41
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>46.730,60</u>	56.323,49	327.763,85
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	647.151,69		1.289.434,86
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>71.744,63</u>	718.896,32	199.086,84
- davon für Altersversorgung EUR 5.089,85 (EUR 21.541,77)			
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		11.207,29	35.710,93
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		808.880,24	2.304.848,28
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 10.607,47 (EUR 33.085,60)			
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		34.899,76	141.152,44
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 27.399,76 (EUR 106.875,67)			
Übertrag		<u>220.871,71</u>	<u>1.008.942,74</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2020 bis 31.03.2020

Photonamic GmbH & Co. KG, Pinneberg

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		220.871,71	1.008.942,74
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>374,32</u>	<u>3.541,93</u>
10. Ergebnis nach Steuern		220.497,39	1.005.400,81
11. sonstige Steuern		<u>874,19</u>	<u>2.175,00</u>
12. Jahresüberschuss		219.623,20	1.003.225,81
13. Gutschrift auf Kapitalkonten		<u>219.623,20</u>	<u>1.003.225,81</u>
14. Bilanzgewinn		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

ANHANG

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRA 6484 PI in das Handelsregister beim Amtsgericht Pinneberg eingetragen. Sie weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft und Co., gem. § 264 a Abs. 1 i. V. m. § 267 Abs. 1 des Handelsgesetzbuches auf. Die handelsrechtlich zulässigen, größenabhängigen Erleichterungen bei der Aufstellung des Anhangs wurden teilweise in Anspruch genommen.

II. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie deren Gliederung entsprechen den handelsrechtlichen Vorschriften für Kapitalgesellschaften und Co.

Durch Gesellschafterbeschluss vom 24.01.2020 wurde das Geschäftsjahr der Gesellschaft auf ein vom Kalenderjahr abweichendes Geschäftsjahr vom 01.04. bis zum 31.03. des Folgejahres geändert. Als Folge dieses Beschlusses ergibt sich für den Zeitraum vom 01.01.-31.03.2020 ein Rumpfgeschäftsjahr.

In der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung werden entsprechend § 265 Abs. 2 S.1 HGB die Vorjahreswerte für die einzelnen Posten angegeben. Ein Vorjahresvergleich der Positionen hat aufgrund der deutlich verkürzten Zeitdauer des Rumpfgeschäftsjahres (3 Monate) zum vorangegangenen Geschäftsjahr (12 Monate) jedoch wenig Aussagekraft und eine geringe Vergleichbarkeit.

Die Immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen wurden mit den Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen bilanziert. Für Anlagegüter mit Einzelanschaffungskosten zwischen EUR 150 und EUR 1.000 ist in Vorjahren ein Sammelposten gebildet worden, der über einen Zeitraum von fünf Jahren linear abgeschrieben wird. Geringwertige mit Einzelanschaffungskosten bis EUR 800 wurden im Geschäftsjahr 2020 teilweise in voller Höhe abgeschrieben und als Abgang gezeigt.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt. Dabei handelt es sich in wesentlichen um Anteile an verbundenen Unternehmen. Die Anschaffungskosten der im Geschäftsjahr 2019 gegründeten SBI ALApharma Canada Inc., Kanada haben sich im Geschäftsjahr 2020 erhöht. Insofern erhöhten sich die Anteile an verbundenen Unternehmen auf TEUR 50.725 (Vorjahr TEUR 49.591).

Das Vorratsvermögen wird zu Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten bewertet, höchstens aber zum beizulegenden Wert gemäß § 255 Abs. 4 HGB.

Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sowie die übrigen Aktiva wurden mit dem Nominalwert bzw. dem niedrigeren beizulegenden Wert bilanziert.

Die Sonstigen Rückstellungen decken alle bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbare Risiken aus ungewissen Verbindlichkeiten in Höhe des Betrages ab, der zu ihrer Erfüllung nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung erforderlich ist.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgte zu den Erfüllungsbeträgen.

III. Angaben zur Bilanz

Die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens sowie die Zusammensetzung und Entwicklung der darauf entfallenden Abschreibungen im Geschäftsjahr 2020 sind in der Anlage zum Anlagenspiegel dargestellt.

In den sonstigen Forderungen sind Forderungen gegen Gesellschafter in Höhe von TEUR 14 (Vorjahr TEUR 14) aktiviert. Im August 2020 erfolgte die volle Rückzahlung.

Die Bilanz wurde unter Berücksichtigung der vollständigen Verwendung des Jahresergebnisses aufgestellt.

Die für ungewisse Verbindlichkeiten gebildeten sonstigen Rückstellungen enthalten Rückstellungen für Prüfungskosten und Steuererklärungen TEUR 16 (Vorjahr TEUR 13), ausstehende Rechnungen TEUR 152 (Vorjahr TEUR 3) und Personalkosten TEUR 192 (Vorjahr TEUR 19) davon aus Urlaubsansprüchen TEUR 35 (Vorjahr TEUR 19)

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 113 enthalten in Höhe von TEUR 1 (Vorjahr TEUR 6) Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern.

Für die mit den Erfüllungsbeträgen bilanzierten Verbindlichkeiten der Gesellschaft bestehen keine Sicherheiten.

Die sonstigen, nicht in der Bilanz erscheinenden finanziellen Verpflichtungen beschränken sich im Wesentlichen auf die üblichen Verpflichtungen aus Dauerschuldverhältnissen (Miet-, Leasing, Wartungs- und Versicherungsverträge). Der Wert dieser Verpflichtungen beträgt zum Bilanzstichtag TEUR 3.432 (Vorjahr TEUR 3.500).

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

V. Sonstige Angaben

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2020 durchschnittlich 21 Mitarbeiter beschäftigt.

Die Geschäftsführung oblag im Geschäftsjahr 2020 als alleiniger persönlich haftender Gesellschafterin der Photonamic Verwaltungs-GmbH (Gezeichnetes Kapital: TEUR 100), mit Sitz in Pinneberg, vertreten durch ihren alleinvertretungsberechtigten Geschäftsführer Herrn Dr. Ulrich Kosciessa, Pinneberg.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, über die gemäß § 285 Nr. 33 HGB zu berichten wäre, lagen bis zur Erstellung des Anhangs nicht vor.

Pinneberg, den 18.12.2020

Die Geschäftsführung
Photonamic Verwaltungs-GmbH
Dr. Ulrich Kosciessa

