

# **Geschäftsbericht 2022**



# Inhalt

|   |   |    |
|---|---|----|
| 1 | Bericht des Vorsitzenden des Aufsichtsrates ..... | 3  |
| 2 | Lagebericht des Vorstands .....                   | 5  |
| 3 | Anlagen.....                                      | 10 |

# 1 Bericht des Vorsitzenden des Aufsichtsrates

Nach den Todesfällen in den Jahren 2020 und 2022, konnte die promedtheus AG unter der Führung des Vorstandes, Dr. Andreas Beß, in Zusammenarbeit mit dem Aufsichtsrat ihre wirtschaftliche und personelle Position auf dem Vorjahresniveau stabilisieren.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2022 hat der Aufsichtsrat insgesamt 4-mal persönlich und in weiteren 5 telefonischen Abstimmungen getagt. Im Rahmen dieser Sitzungen wurde dem Aufsichtsrat vom Vorstand jeweils über die wirtschaftliche Entwicklung der promedtheus AG und alle wesentlichen Geschäftsvorfälle ausführlich berichtet. Die Ausführungen des Vorstandes schlossen auch jeweils eine prospektive Darstellung der Entwicklung zum Jahresende hin mit ein. Darüber hinaus hat sich der Vorsitzende des Aufsichtsrates durch telefonische Berichte zwischen den Sitzungen laufend über die aktuelle Entwicklung mit dem Vorstand abgestimmt.

In seiner Sitzung am 08.05.2023 hat sich der Aufsichtsrat mit dem Jahresabschluss 2022 und dem Lagebericht des Vorstandes zum 31. Dezember 2022 bzw. für das Jahr 2022 befasst. Der Jahresabschluss wurden gebilligt und festgestellt.

In den Sitzungen im Jahr 2022 sowie in seinen 3 Sitzungen im Jahr 2023 haben sich Vorstand und Aufsichtsrat jeweils in ausführlichen Strategiesitzungen mit der mittel- und langfristigen Geschäftsfeld- und Personalplanung befasst. Die derzeitigen Geschäftsfelder wurden einer intensiven perspektivischen Betrachtung unterzogen. Die im Jahr 2021 durch das Krankenhauszukunftsgesetz bundesweit aufgelegte Förderstruktur, hat auch im Geschäftsjahr 2022 einen erheblichen Beratungsbedarf in allen Geschäftsfeldern der promedtheus AG impliziert. Es zeigt sich, dass sich die Digitalisierung im Gesundheitswesen und hier auch vor allem die Vernetzung der Einrichtungen sowie einrichtungsübergreifende Archivierung und Dokumentenaustausch zügig weiterentwickelt.

Aufgrund der SARS-COV-Pandemie gab es mehrere kurzfristige Abstimmungen zwischen Vorstand und Aufsichtsrat, durch die es gelang, den Geschäftsbetrieb und die wirtschaftliche Situation der promedtheus AG zumindest aus heutiger Sicht zu stabilisieren.

Die nach wie vor intensiven Planungen von Vorstand und Aufsichtsrat mit dem Ziel, die Gesellschaft durch eine konsequente und fokussierte Ausrichtung auf das herstellerunabhängige Beratungsgeschäft weiter und nachhaltig als feste Größe in der (deutschen) Gesundheitswirtschaft zu etablieren, wurden also auch im Jahr 2022 und auch 2023 mit Erfolg weiter fortgesetzt.

Der im Jahr 2021 wiederum erzielte Gewinn - bei vergleichbarem Umsatz - zeigt die Richtigkeit der gewählten Strategie. Die ursprüngliche Entscheidung, in Jahr 2020 die Mitarbeiterbindung durch den Aufkauf von Aktien durch die Gesellschaft mit dem Ziel der Weitergabe an Mitarbeiter erhöhen zu wollen, konnte pandemiebedingt auch im Jahr 2022 nicht umgesetzt werden und wird auf das Jahr 2023 vorgetragen. Die bisherigen Zwischenergebnisse des Jahres 2023 zeigen eine äußerst positive Tendenz bei Umsatz- und möglicher Gewinnentwicklung.

Detaillierte Informationen entnehmen Sie bitte in gewohnter Form dem nachfolgenden Bericht des Vorstandes.

Unsere Hauptversammlung findet in diesem Jahr am 21. Juli 2023 in Form einer Präsenzveranstaltung im Hotel Esser, Von-Agris-Str. 43, 41844 Wegberg statt.

Der Aufsichtsrat freut sich, Sie dort begrüßen zu dürfen.

Mönchengladbach, im Mai 2023

Ihr

**Stefan Fritz**

**Vorsitzender des Aufsichtsrates**

## 2 Lagebericht des Vorstands

Sehr geehrte Damen und Herren,  
liebe Aktionärinnen und Aktionäre!

Mit diesem Bericht möchten wir Sie wie jedes Jahr umfassend über die Aktivitäten Ihrer promedtheus AG im Geschäftsjahr 2022 und für das Jahr 2023 informieren, vor allem auch diejenigen unter Ihnen, welche nicht an der Hauptversammlung am 21. Juli 2023 teilnehmen können.

### 2.1 Rückblick auf das Geschäftsjahr 2022

Das Geschäftsjahr 2022 war für die promedtheus AG durch einen weiteren inhaltlichen Ausbau und eine Festigung des Beratungsgeschäftes - insbesondere in den Bereichen IT-Strategieberatung, IT-Projektmanagement und Archivierungsberatung von großen Krankenhäusern - gekennzeichnet. Diese Entwicklung wurde schon in den letzten Jahren initiiert und konnte im Jahr 2022 erfolgreich fortgesetzt werden. Durch das in der zweiten Hälfte des Jahres 2020 verabschiedete Krankenhauszukunftsgesetz und einer damit bundesweit aufgelegten Förderstruktur, entstand ein ergänzender Beratungsbedarf in allen Geschäftsfeldern der promedtheus AG, der unserer Einschätzung nach noch in die Geschäftsjahre 2023ff positive Auswirkungen auf die Entwicklung der promedtheus AG haben wird. Sämtliche Umsätze im Geschäftsjahr 2022 basieren ausschließlich auf Beratungsprojekten im Gesundheits- und Sozialwesen.

Das Beratungsgeschäft unserer Gesellschaft hat sich im Jahr 2022 weiter sehr gut entwickelt. Neben mehreren bisherigen Stammkunden konnten im Berichtsjahr einige neue und große Kunden hinzugewonnen werden. Insgesamt zählten 2022 ca. 38 große Krankenhäuser bzw. Verbünde mit 1.000 und mehr Betten zu unseren Kunden, bei welchen unser Unternehmen sich vor allem für die IT-Planung, die Konzeption und Ausschreibung von komplexen IT-Lösungen sowie für die Entwicklung und Umsetzung von IT-Strategien verantwortlich gezeichnet hat.

Ergänzend konnten wir noch mehrere Beratungsprojekte und -verträge abschließen bzw. verlängern und damit bereits kontinuierliche Umsätze auch für die Geschäftsjahre 2023 ff sicherstellen.

## Umsatz und Ergebnis 2022

Wie Sie dem beiliegenden Zahlenwerk des Jahresabschlusses entnehmen können, betrug der operative Umsatz im abgelaufenen Geschäftsjahr 2022 nunmehr 1.264.104,62 €, das Jahresergebnis lag bei +238.941,36 € sowie der Bilanzgewinn bei +235.221,42 €

|                     | 2022 (in €)         | 2021 (in €)  |
|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>Umsatz</b>       | <b>1.264.104,62</b> | 1.271.354,10 |
| <b>Ergebnis</b>     | <b>+238.941,36</b>  | +236.290,02  |
| <b>Bilanzgewinn</b> | <b>+235.221,42</b>  | +238.098,71  |

Damit konnte das Jahresergebnis 2022 gegenüber dem Vorjahr bei minimal reduziertem Umsatz wieder gesteigert werden. Aufgrund des in der Hauptversammlung gefassten Beschlusses einer Kapitalreduktion zu Gunsten der Aktionäre führten aber notwendige bilanzielle Bereinigungen zu einem zum Vorjahr minimal reduzierten bilanziellen Gewinn. Damit wird es Aufsichtsrat und Vorstand möglich sein, der Hauptversammlung auch für das Geschäftsjahr 2022 eine Dividendenzahlung vorzuschlagen.

Trotz eines weiteren Todesfalles unseres langjährigen Mitarbeiters Andreas Károlyi, ist die stetige positive Geschäftsentwicklung auf die hohe Leistungsfähigkeit der Mitarbeiter und die konsequente Anhebung der Preisniveaus für die erbrachten Leistungen der promedtheus AG zurückzuführen. Die Umsätze wurden vollumfänglich im Kernbereich „Beratung“ erzielt. Es ist uns zudem gelungen einen weiteren hoch qualifizierten Mitarbeiter im Jahr 2022 für die promedtheus AG zu gewinnen und so die eigene Leistungsfähigkeit nicht nur zu stabilisieren, sondern auch zu steigern

Die zum Vorjahr fast identischen Aufwendungen bestanden zu einem wesentlichen Teil aus den wiederum stärker gesunkenen Personalkosten (rd. 544 T€), den gestiegenen bezogenen Beratungsleistungen (rd. 196 T€) und den leicht gestiegenen sonstigen betrieblichen Aufwendungen (rd. 186 T€). Die Kostenverschiebungen zwischen Personalkosten und bezogenen Leistungen resultieren aus der notwendigen Kompensation des oben erläuterten Todesfalls. Der Fortsetzung der SARS-COV-Pandemie wiederum ermöglichte es weiterhin, die Zusammenarbeit mit unseren Kunden viel stärker zu digitalisieren und den Anteil physischer Besprechungen von Ort

und damit verbundene Reisekosten zu reduzieren. Es ist abzusehen, dass sich diese Kooperationsweise auch über die Pandemie hinweg überwiegend aufrechterhalten lässt.

Die für das Geschäftsjahr 2020 geplante Abgabe von Aktien, die im Geschäftsjahr 2019 durch die AG an sich selbst erworben wurden, an die Mitarbeiter, wurde auf Beschluss des Aufsichtsrats aufgrund der für die Geschäftsjahr 2020/2021 unklaren Geschäftssituation (Todesfall Dr. Dujat und SARS-COV-Pandemie) auf das Jahr 2023 verschoben.

## 2.2 Ausblick auf das Geschäftsjahr 2023

Das Geschäftsjahr 2023 wird neben den klassischen Beratungsprojekten und der Bearbeitung bestehender Beauftragungen vor allem durch die bundesweiten Auswirkungen des Krankenhauszukunftsgesetzes geprägt. Hieraus resultiert eine Reihe von Neukunden und zusätzlichen Projekten, aus denen in Teilen Projekte für die Jahre 2023 und 2024 generiert werden konnten. Damit sehen wir den bisherigen Verlauf des Geschäftsjahres 2023 sowohl bei Umsatz als auch potenziellem Jahresergebnis durchaus zuversichtlich.

### Beratung

Im Beratungsgeschäft fokussieren wir weiterhin und konsequent auf die für Krankenhäuser und Sozialeinrichtungen besonders wichtigen Bereiche der Entwicklung von strategischen IT-Konzepten, der IT-Planung für Krankenhausneubauten, der Begleitung von Systemauswahlprozessen sowie der Einführung digitaler Archivierungs- und zunehmend auch interoperablen Telematik Lösungen. Die vorgenannten Bereiche entwickeln sich derzeit überaus positiv, was sich auch in der Generierung mehrerer neuer Projekte und Kunden widerspiegelt. So konnten im Jahr 2023 eine Reihe weiterer Kunden unterschiedlicher Struktur mit einem Auftragsumfang bis über das Jahr 2023 hinaus gewonnen werden.

Die promedtheus AG hat zum Stand 31.05.2023 im Geschäftsjahr 2023 einen potenziellen Auftragsbestand von rd. 1,9 Mio. € generiert, wobei sich die Auftragsabwicklung teilweise bis in das Jahr 2024 erstreckt.

Der kontinuierlich hohe Bekanntheitsgrad unserer Gesellschaft sowie die in mittlerweile knapp 550 erfolgreichen Kundenprojekten gewonnene Expertise ermöglichen es uns, auf einer breiten Basis effektive vertriebliche Aktivitäten vorzunehmen und die Geschäftsaktivitäten der Gesellschaft auf die o.a. erfolgversprechenden

Beratungsfelder konsequent zu fokussieren. Ergänzend hierzu gelingt es dabei aber immer wieder, zusätzliche und innovative Beratungsthemen zu erschließen, z.B. zum Risikomanagement in der IT und Medizintechnik oder zur elektronischen und mobilen Patientenakte.

### Umsatz und Ergebnis 2023

Die zum April 2023 erzielten Umsatzerlöse betragen vorläufig 531 T€. Aufgrund der bestehenden Aufträge kann der operative Jahresumsatz 2023 voraussichtlich wiederum bei ca. 1,2 Mio. € vergleichbar zum Jahresumsatzes 2022 liegen. Es ist insgesamt davon auszugehen, dass zum Jahresende 2023 ein deutlich positives Ergebnis erwirtschaftet werden kann, sofern keine weiteren außerordentlichen Ereignisse eintreten.

Der Anteil bezogener Leistungen im Jahr 2023 wird sich vergleichbar zum Vorgeschäftsjahr stabilisieren, um zum einen die Menge anstehender Projekte weiterhin mit der von unseren Kunden gewohnten Qualität bearbeiten zu können und zum anderen teilweise reduzierten Maßnahmen im Bereich Marketing, Vertrieb sowie Fort- und Weiterbildung im notwendigen Maße wieder zu aufzunehmen.

### Sonstiges

Pandemiebedingt war die Teilnahme an Messen und Kongressen im Jahr 2022 weiterhin reduziert. Die Teilnahme an der Fachmesse DMEA haben wir auch für die Jahre 2022 / 2023 zugunsten einiger kleinerer aber kurzfristig planbarer Formate abgesagt. Für das Jahre 2024 diskutieren wird die weitere Strategie zwischen Vorstand und Aufsichtsrat.

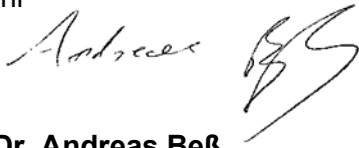
Insgesamt ist es uns in den 12 vergangenen Monaten weiterhin gelungen, unsere Gesellschaft im deutschsprachigen Gesundheitswesen als eine feste, bekannte und zunehmend eigenständige Größe für kompetente IT-Beratung sicher zu stellen. Dies macht uns nach einem nunmehr über 25-jährigen Unternehmensbestehen nach wie vor außerordentlich stolz.



Wir freuen uns darauf, Sie auf unserer Hauptversammlung am 21. Juli 2023 im Hotel Esser, Von-Agris-Str. 43, 41844 Wegberg begrüßen zu können.

Mönchengladbach, im Mai 2023

Ihr

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Andreas Beß', followed by a stylized flourish or initial.

**Dr. Andreas Beß**

**Vorstand**

# 3 Anlagen

## JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2022

- Handelsbilanz -

**promedtheus**

Informationssysteme für die Medizin AG  
Oberlinstr. 26

41239 Mönchengladbach

**Schimmer & Partner**  
Steuerberater mbB

Marktstr. 51 a

69123 Heidelberg

## INHALTSVERZEICHNIS

|                             | <u>Blatt</u> |
|-----------------------------|--------------|
| <b>Auftrag</b>              | <b>2 - 3</b> |
| <b>Auftragsdurchführung</b> | <b>3 - 4</b> |
| <b>Bescheinigung</b>        | <b>5</b>     |

## ANLAGEN

**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

**Gewinn- und Verlustrechnung  
vom 01.01.2022 bis 31.12.2022**

**Anhang für das Geschäftsjahr 2022**

**Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2022  
sowie Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung  
vom 01.01.2022 bis 31.12.2022**

**Allgemeine Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und  
Steuerberatungsgesellschaften**

## 1. Auftrag

Die Geschäftsführung der

**promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG**  
**Mönchengladbach**

- nachfolgend auch kurz "promedtheus AG" oder "Gesellschaft" genannt -

beauftragte uns, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 aus den uns vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen unter Berücksichtigung der erteilten Auskünfte nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen des Auftraggebers zur Ausübung bestehender Wahlrechte und unter Berücksichtigung ergänzender Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages zu entwickeln. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Unterlagen oder Plausibilitätsprüfungen waren nicht Gegenstand des Auftrages.

Unser Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste keine über die Auftragsart hinausgehenden Tätigkeiten und damit auch keine erweiterten Verantwortlichkeiten.

Die Pflicht zur Aufstellung des Jahresabschlusses oblag der gesetzlichen Vertretung der Gesellschaft, die über die Ausübung aller mit der Aufstellung verbundener Gestaltungsmöglichkeiten und Rechtsakte zu entscheiden hatte.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft.

Ermittlung der Größenklassen gem. §§ 267HGB

|  | <u>2022</u>  | <u>2021</u>  | <u>2020</u>  |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Bilanzsumme                                  | 762.376,08   | 854.006,75   | 624.572,08   |
| Umsatzerlöse                                 | 1.264.104,62 | 1.271.354,10 | 1.119.355,98 |
| Anzahl Mitarbeiter<br>( Jahresdurchschnitt ) | <u>3</u>     | <u>4</u>     | <u>4</u>     |
| Größenklasse                                 | klein        | klein        | klein        |

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde von den größenabhängigen Erleichterungen der §§ 274a, 276, 288 HGB teilweise Gebrauch gemacht

Der uns erteilte Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und der Inventur, sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen den handelsrechtlichen vorgeschriebenen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang, zu erstellen.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt.

Unsere Auftragsvereinbarungen sehen vor, dass eine Bezugnahme auf die Erstellung durch uns nur in Verbindung mit dem vollständigen von uns ertellten Jahresabschlusses erfolgen darf.

Bei der Auftragsannahme haben wir mit unserem Auftraggeber vereinbart, dass uns die für die Auftragsdurchführung benötigten Unterlagen und Aufklärungen vollständig gegeben werden.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften" in der Fassung vom August 2022 maßgebend.

## **2. Auftragsdurchführung**

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses haben wir die einschlägigen berufsrechtlichen Normen der Steuerberater sowie unsere Berufspflichten beachtet, darunter die Grundsätze der Unabhängigkeit, Gewissenhaftigkeit, Verschwiegenheit, Eigenverantwortlichkeit und Unparteilichkeit.

Die Erstellung des Jahresabschlusses umfasst unabhängig von der Art unseres Auftrags die Tätigkeiten, die erforderlich sind, um auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der eingeholten Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen die gesetzlich vorgeschriebene Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie einen Anhang und weitere Abschlussbestandteile zu erstellen.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses haben wir die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit beachtet.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des Handels- und Steuerrechts, der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags.

Die Beachtung anderer gesetzlicher Vorschriften sowie die Aufdeckung und Aufklärung von dolosen Handlungen und außerhalb der Rechnungslegung begangenen Ordnungswidrigkeiten sowie Art und Umfang des Versicherungsschutzes waren nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Als Erstellungsgrundlagen dienten die Buchhaltungsunterlagen, Belege, Kontoauszüge der Kreditinstitute sowie auszugsweise das Akten- und Schriftgut der Gesellschaft.

Die Geschäftsführung hat uns die angeforderte berufsübliche Vollständigkeitserklärung bezüglich der Buchführung, Belege und Bestandsnachweise sowie der uns erteilten Auskünfte schriftlich erteilt, die wir zu den Akten genommen haben.

Art, Umfang und Ergebnis der während unserer Auftragsdurchführung im Einzelnen vorgenommenen Erstellungshandlungen haben wir in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Gegenstand unseres Auftrages ist die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie die Erstellung des Anhangs und weiterer Abschlussbestandteile auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Unser Auftrag zur normentsprechenden Entwicklung des Jahresabschlusses aus den vorgelegten Unterlagen unter Berücksichtigung der erhaltenen Informationen und der vorgenommenen Abschlussbuchungen erstreckte sich nicht auf die Beurteilung der Angemessenheit und Funktion interner Kontrollen sowie der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung. Insbesondere gehörte die Beurteilung der Inventuren, der Periodenabgrenzung sowie von Ansatz und Bewertung nicht zum Umfang unseres Auftrags.

Wurden Abschlussbuchungen vorgenommen, z.B. die Berechnung von Abschreibungen, Wertberichtigungen, Rückstellungen, so bezogen sich diese auf die vorgelegten Unterlagen und erteilten Auskünfte ohne Beurteilung ihrer Richtigkeit.

Auch wenn auftragsgemäß keine Beurteilungen der Belege, Bücher und Bestandsnachweise vorgenommen werden, weisen wir unseren Auftraggeber auf offensichtliche Unrichtigkeiten in den vorgelegten Unterlagen hin, die uns als Sachverständige bei der Durchführung des Auftrags unmittelbar auffallen, unterbreiten Vorschläge zur Korrektur und achten auf die entsprechende Umsetzung im Jahresabschluss.

### **3. Schlussbemerkung und Bescheinigung**

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der Firma

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG

für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt.

Grundlagen für die Erstellung waren die von uns uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung für die Erstellung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt.

Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs ( BilRuG ) auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Heidelberg, den 04. April 2023



Steffen Schulz-von Engeln  
Dipl.-Kfm Steuerberater

# Anlagen



**BILANZ** zum 31. Dezember 2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

**AKTIVA**

|   | Euro            | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro   |
|---|-----------------|-----------------------|-------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                 |                       |                   |
| I. Sachanlagen  |                 |                       |                   |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                             |                 | <b>6.016,00</b>       | 9.219,00          |
| Summe Anlagevermögen  |                 | <b>6.016,00</b>       | 9.219,00          |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                 |                       |                   |
| I. Vorräte  |                 |                       |                   |
| 1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                    |                 | <b>60.621,75</b>      | 64.288,35         |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                 |                 |                       |                   |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                     | 212.988,86      |                       | 204.718,30        |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände  | <u>2.932,36</u> |                       | <u>6.314,85</u>   |
|   |                 | <b>215.921,22</b>     | 211.033,15        |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks |                 | <b>478.366,63</b>     | 568.668,78        |
| Summe Umlaufvermögen  |                 | <b>754.909,60</b>     | 843.990,28        |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |                 | <b>1.450,48</b>       | 797,47            |
|   |                 | <b>762.376,08</b>     | <b>854.006,75</b> |

## BILANZ zum 31. Dezember 2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

### PASSIVA

|   | Euro              | Geschäftsjahr,<br>Euro | Vorjahr<br>Euro   |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                              |                   |                        |                   |
| I. Gezeichnetes Kapital                             | 90.000,00         |                        | 230.081,35        |
| eigene Anteile                                      | 2.500,00-         |                        | 6.400,00-         |
| ausgegebenes Kapital                                |                   | <b>87.500,00</b>       | 223.681,35        |
| II. Kapitalrücklage                                 |                   | <b>61.243,26</b>       | 61.161,91         |
| III. Bilanzgewinn                                   |                   | <b>235.140,07</b>      | 238.098,71        |
| Summe Eigenkapital                                  |                   | <b>383.883,33</b>      | 522.941,97        |
| <b>B. Rückstellungen</b>                            |                   |                        |                   |
| 1. Steuerrückstellungen                             | 96.157,00         |                        | 158.587,63        |
| 2. sonstige Rückstellungen                          | <u>82.172,92</u>  |                        | <u>77.498,62</u>  |
|   |                   | <b>178.329,92</b>      | 236.086,25        |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                         |                   |                        |                   |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 31.853,11         |                        | 54.759,09         |
| 2. sonstige Verbindlichkeiten                       | <u>168.309,72</u> |                        | <u>40.219,44</u>  |
|   |                   | <b>200.162,83</b>      | 94.978,53         |
|   |                   | <b>762.376,08</b>      | <b>854.006,75</b> |

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

|   | Euro              | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro   |
|---|-------------------|-----------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse   |                   | <b>1.264.104,62</b>   | 1.271.354,10      |
| 2. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen   |                   | <b>3.666,60</b>       | 16.343,78         |
| 3. sonstige betriebliche Erträge  |                   | <b>28.078,68</b>      | 28.679,81         |
| 4. Materialaufwand  |                   |                       |                   |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren  | 45,52             |                       | 0,00              |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | <u>196.108,05</u> |                       | <u>133.494,42</u> |
|   |                   | <b>196.153,57</b>     | 133.494,42        |
| 5. Personalaufwand  |                   |                       |                   |
| a) Löhne und Gehälter   | 496.463,30        |                       | 535.577,78        |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung<br>- davon für Altersversorgung<br>Euro 336,00 (Euro 312,00) | <u>48.405,94</u>  |                       | <u>78.052,20</u>  |
|   |                   | <b>544.869,24</b>     | 613.629,98        |
| 6. Abschreibungen   |                   |                       |                   |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen  |                   | <b>7.655,28</b>       | 3.564,63          |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen   |                   | <b>185.932,09</b>     | 178.963,66        |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   |                   | <b>77,31</b>          | 2,15              |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   |                   | <b>112.824,73</b>     | 116.700,54        |
| <b>10. Ergebnis nach Steuern</b>  |                   | <b>241.159,10</b>     | <b>237.339,05</b> |
| 11. sonstige Steuern  |                   | <b>2.217,74</b>       | 1.049,03          |
| <b>12. Jahresüberschuss</b>   |                   | <b>238.941,36</b>     | <b>236.290,02</b> |
| 13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr   |                   | <b>98,71</b>          | 1.808,69          |
| 14. Entnahmen aus Gewinnrücklagen   |                   |                       |                   |
| a) aus anderen Gewinnrücklagen  |                   | <b>3.900,00-</b>      | 0,00              |
| 15. Ertrag aus Kapitalherabsetzung  |                   | <b>81,35</b>          | 0,00              |
| Übertrag  |                   | <b>235.221,42</b>     | 238.098,71        |

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

---

|  | Euro | Geschäftsjahr<br>Euro    | Vorjahr<br>Euro          |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Übertrag   |      | <b>235.221,42</b>        | 238.098,71               |
| 16. Einstellungen in die Kapitalrücklage nach den Vorschriften über die vereinfachte Kapitalherabsetzung |      | <b>81,35</b>             | 0,00                     |
| <b>17. Bilanzgewinn</b>  |      | <b><u>235.140,07</u></b> | <b><u>238.098,71</u></b> |

# **ANHANG**

zum

31. Dezember 2022

**promedtheus**  
Informationssysteme für die Medizin AG  
Oberlinstr. 26

41239 Mönchengladbach

**Schimmer & Partner**  
Steuerberater mbB

Marktstr. 51 a

69123 Heidelberg

## **Anhang für das Geschäftsjahr 2022**

### **I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

Der vorliegende Jahresabschluss ist nach den Vorschriften des Dritten Buches des HGB (§§ 238 ff.) unter Beachtung der ergänzenden Bestimmungen für Kapitalgesellschaften (§§ 264 ff. HGB) aufgestellt worden. Ergänzend zu diesen Vorschriften wurden die Regelungen des GmbH-Gesetzes und des Aktiengesetzes beachtet.

Nach den in § 267a HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde von den größenabhängigen Erleichterungen der §§ 274a und 288 HGB teilweise Gebrauch gemacht.

#### **Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht**

Firma: promedtheus Informationssysteme für die  
Medizin AG

Sitz: Mönchengladbach

Eintragung ins Handelsregister: Mönchengladbach, HRB 11539

### **II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Veränderungen in der Gliederung der Positionen der Bilanz- und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden im Geschäftsjahr nicht vorgenommen. Das Wahlrecht nach § 158 Abs. 3 i. V.m. § 275 Abs. 5 HGB wurde im Berichtsjahr nicht in Anspruch genommen. Dem Prinzip der Darstellungsstetigkeit (§ 265 Abs. 1 HGB) wurde ansonsten entsprochen.

Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um die planmäßige Abschreibungen angesetzt.

Die Bewertung der Gegenstände des Vorratsvermögens erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert vermindert um Wertberichtigung und unter Beachtung des Niederstwertprinzips angesetzt.

Flüssige Mittel werden zu Nominalwerten angesetzt.

Rückstellungen wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag angesetzt. bei der Bemessung der Rückstellungen wurde allen erkennbaren Risiken angemessen und ausreichend Rechnung getragen.

Soweit Rückstellungen eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr aufweisen, wurden diese mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden, nach Maßgabe der Deutschen Bundesbank bekanntgegebenen, durchschnittlichen Marktzins der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

### **III. Erläuterungen zum Jahresabschluss**

## ANHANG zum 31.12.2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

---

In den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen sind keine Forderungen gegen Gesellschafter enthalten.

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter in Höhe von 140.000 € enthalten.

Die Hauptversammlung hat am 23.08.2022 die Herabsetzung des Grundkapitals von 230.081,35€ um 140.081,35€ auf 90.000€ beschlossen. Die Eintragung/ Bekanntmachung im Handelsregister ist am 05.10.2022 erfolgt.

Gemäß Beschluss erfolgt die Verwendung der Kapitalherabsetzung in Höhe eines Betrags von 140.000,00€ zum Zwecke der Rückzahlung von Teilen des Grundkapitals an die Aktionärinnen und Aktionären und in der Höhe eines Betrags 81,35€ zum Zwecke der Einstellung in die Kapitalrücklage (§272 Abs. 2 Nr. 1 HGB).

Der Nennbetrag der 2500 eigenen Anteile, erworben durch die Gesellschaft in 2019, erfährt durch die Kapitalherabsetzung eine Reduzierung des Wertes von bisher 6.400,00€ auf 2.500,00€.

Die Fristigkeit der Verbindlichkeiten ergibt sich wie folgt:

|  | Stand<br>31.12.2022<br>Euro | Restlaufzeit<br>bis 1 Jahr<br>Euro | Restlaufzeit<br>> 1 Jahr<br>Euro | Restlaufzeit<br>> 5 Jahre<br>Euro |
|--|-----------------------------|------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | 0,00                        | 0,00                               | 0,00                             | 0,00                              |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 31.853,11                   | 31.853,11                          | 0,00                             | 0,00                              |
| Verbindlichkeiten im Verbundbereich              | 0,00                        | 0,00                               | 0,00                             | 0,00                              |
| Sonstige Verbindlichkeiten                       | 168.309,72                  | 168.309,72                         | 0,00                             | 0,00                              |
|  | <u>200.162,83</u>           | <u>200.162,83</u>                  | <u>0,00</u>                      | <u>0,00</u>                       |

### IV. Sonstige Angaben

Während des Zeitraums vom 01.01. bis zum 31.12.2022 waren durchschnittlich 3 Arbeitnehmer beschäftigt.

Vorstand im Geschäftsjahr war:

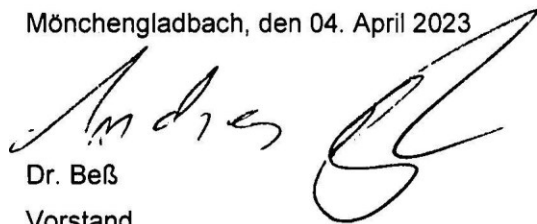
Dr. Andreas Beß, Eppelheim

Die Angabe der Vergütung des Vorstandes unterbleibt gem. § 286 Abs. 4 HGB.

Aufsichtsrat im Geschäftsjahr waren:

Helmar Conradi, Hamburg  
Stefan Fritz, Aachen - Vorsitzender des Aufsichtsrates  
Andreas Lange, Bochum

Mönchengladbach, den 04. April 2023

  
Dr. Beß  
Vorstand

# KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

## AKTIVA

| Konto | Bezeichnung   | Euro            | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro   |
|-------|---|-----------------|-----------------------|-------------------|
|       | <b>andere Anlagen, Betriebs- und<br/>Geschäftsausstattung</b>                                   |                 |                       |                   |
| 511   | Computer Hardware   |                 | <b>6.016,00</b>       | 9.219,00          |
|       | <b>unfertige Erzeugnisse, unfertige<br/>Leistungen</b>  |                 |                       |                   |
| 1095  | In Arbeit befindliche Aufträge  |                 | <b>60.621,75</b>      | 64.288,35         |
|       | <b>Forderungen aus Lieferungen und<br/>Leistungen</b>   |                 |                       |                   |
| 1200  | Forderungen aus L+L   |                 | <b>212.988,86</b>     | 204.718,30        |
|       | <b>sonstige Vermögensgegenstände</b>  |                 |                       |                   |
| 1422  | Umsatzsteuerforderungen Vorjahr   | 0,00            |                       | 24,82             |
| 1434  | Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar   | 0,00            |                       | 5.290,03          |
| 1435  | Forderung aus Gewerbesteuerüberzah-<br>lung   | 1.220,00        |                       | 0,00              |
| 1450  | Körperschaftsteuerrückforderung   | 1.138,36        |                       | 0,00              |
| 3300  | Verbindlichkeiten aus Lieferungen+<br>Leist.  | 529,00          |                       | 1.000,00          |
| 3720  | Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt   | <u>45,00</u>    |                       | <u>0,00</u>       |
|       |   |                 | <b>2.932,36</b>       | 6.314,85          |
|       | <b>Kassenbestand, Bundesbankgut-<br/>haben, Guthaben bei Kreditinsti-<br/>tuten und Schecks</b> |                 |                       |                   |
| 1800  | Sparkasse Aachen #359661  | 211.009,61      |                       | 217.368,70        |
| 1850  | Sparkasse Aachen Festgeldkonto<br>2014 ff.  | 265.106,92      |                       | 349.050,00        |
| 1860  | Sparkasse 207027460   | <u>2.250,10</u> |                       | <u>2.250,08</u>   |
|       |   |                 | <b>478.366,63</b>     | 568.668,78        |
|       | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                 |                       |                   |
| 1900  | Aktive Rechnungsabgrenzung  |                 | <b>1.450,48</b>       | 797,47            |
|       |   |                 | <b>762.376,08</b>     | <b>854.006,75</b> |



# KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

## PASSIVA

| Konto    | Bezeichnung   | Euro              | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro  |
|----------|---|-------------------|-----------------------|------------------|
|          | <b>Gezeichnetes Kapital</b>                             |                   |                       |                  |
| 2900     | Gezeichnetes Kapital                                    |                   | <b>90.000,00</b>      | 230.081,35       |
|          | <b>eigene Anteile</b>                                   |                   |                       |                  |
| 2909     | Erworbene eigene Anteile                                |                   | <b>2.500,00-</b>      | 6.400,00-        |
|          | <b>Kapitalrücklage</b>                                  |                   |                       |                  |
| 2925     | Kapitalrücklage/Anteile ü. Nennbetrag                   |                   | <b>61.243,26</b>      | 61.161,91        |
|          | <b>Bilanzgewinn</b>                                     |                   |                       |                  |
|          | Bilanzgewinn  |                   | <b>235.140,07</b>     | 238.098,71       |
|          | <b>Steuerrückstellungen</b>                             |                   |                       |                  |
| 3035     | Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b)<br>EStG              | 40.146,00         |                       | 84.784,00        |
| 3040     | Körperschaftsteuerrückstellung                          | <u>56.011,00</u>  |                       | <u>73.803,63</u> |
|          |   |                   | <b>96.157,00</b>      | 158.587,63       |
|          | <b>sonstige Rückstellungen</b>                          |                   |                       |                  |
| 3070     | Sonstige Rückstellungen                                 | 10.000,00         |                       | 10.000,00        |
| 3071     | Rückstellung Berufsgenossenschaft                       | 800,00            |                       | 800,00           |
| 3072     | Rückstellung Tantieme                                   | 36.000,00         |                       | 36.000,00        |
| 3079     | Urlaubsrückstellungen                                   | 18.972,92         |                       | 17.298,62        |
| 3095     | Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung                 | 15.000,00         |                       | 12.000,00        |
| 3096     | Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht                 | <u>1.400,00</u>   |                       | <u>1.400,00</u>  |
|          |   |                   | <b>82.172,92</b>      | 77.498,62        |
|          | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b> |                   |                       |                  |
| 3300     | Verbindlichkeiten aus Lieferungen+ Leist.               |                   | <b>31.853,11</b>      | 54.759,09        |
|          | <b>sonstige Verbindlichkeiten</b>                       |                   |                       |                  |
| 1200     | Forderungen aus L+L                                     | 1.693,80          |                       | 0,00             |
| 1471     | Zw. Konto Kreditkarten Folgemonat                       | 4.966,47          |                       | 2.081,85         |
| 3500     | Sonstige Verbindlichkeiten                              | 3.000,00          |                       | 0,00             |
| 3510     | Verbindlichk. gg. Aktionäre                             | 140.000,00        |                       | 0,00             |
| 3730     | Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer                   | 11.490,16         |                       | 24.219,01        |
|          |   |                   |                       |                  |
|          |   | <u>161.150,43</u> | <u>594.066,36</u>     | <u>26.300,86</u> |
| Übertrag |   |                   |                       | 813.787,31       |

# KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

## PASSIVA

| Konto    | Bezeichnung                               | Euro            | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro         |
|----------|---|-----------------|-----------------------|-------------------------|
| Übertrag |   | 161.150,43      | <b>594.066,36</b>     | 813.787,31<br>26.300,86 |
| 3740     | Verbindlichkeiten soziale Sicherheit      | <u>1.823,74</u> |                       | <u>911,87</u>           |
|          |   | 162.974,17      |                       | 27.212,73               |
| 1400     | Abziehbare Vorsteuer                      | 15,18           |                       | 230,16-                 |
| 1401     | Abziehbare Vorsteuer 7%                   | 1.169,93-       |                       | 516,58-                 |
| 1404     | Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb<br>19% | 33,31-          |                       | 48,80-                  |
| 1405     | Abziehbare Vorsteuer 16%                  | 0,48-           |                       | 2.749,47-               |
| 1406     | Abziehbare Vorsteuer 19%                  | 70.473,77-      |                       | 49.138,53-              |
| 1407     | Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%       | 343,18-         |                       | 320,52-                 |
| 3804     | Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%            | 33,31           |                       | 48,80                   |
| 3806     | Umsatzsteuer 19%                          | 245.211,49      |                       | 247.006,63              |
| 3820     | Umsatzsteuer-Vorauszahlungen              | 174.351,70-     |                       | 181.889,41-             |
| 3830     | Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11         | 0,00            |                       | 13.359,00-              |
| 3837     | Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%          | 343,18          |                       | 320,52                  |
| 3840     | Verbindlichkeiten Ust lfd. Jahr           | <u>6.104,76</u> |                       | <u>13.883,23</u>        |
|          |   | 5.335,55        |                       | 13.006,71               |
|          |   |                 | <b>168.309,72</b>     | 40.219,44               |
|          |   |                 | <b>762.376,08</b>     | <b>854.006,75</b>       |

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

| Konto  | Bezeichnung                              | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro     |
|--|--|-----------------------|---------------------|
| <b>Umsatzerlöse</b>  |  |                       |                     |
| 4400   | IT-Beratung (Strat.,KIS,RIS,PACS,Archiv) | 1.264.494,14          | 1.271.354,10        |
| 4736   | Gewährte Skonti 19 % USt                 | <u>389,52-</u>        | <u>0,00</u>         |
|  |  | <b>1.264.104,62</b>   | <b>1.271.354,10</b> |
| <b>Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>          |  |                       |                     |
| 4818   | Bestandsveränderung Aufträge in Arbeit   | 3.666,60              | 16.343,78           |
| <b>übrige sonstige betriebliche Erträge</b>  |  |                       |                     |
| 4947   | Verrech. sonstige Sachbezüge Kfz 19% USt | 26.480,68             | 28.679,81           |
| 4972   | Erstattungen AufwendungsausgleichsG      | <u>1.598,00</u>       | <u>0,00</u>         |
|  |  | <b>28.078,68</b>      | <b>28.679,81</b>    |
| <b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>     |  |                       |                     |
| 5425   | EU-Erwerb 19% Vorst./USt                 | 48,46                 | 0,00                |
| 5736   | Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer           | <u>2,94-</u>          | <u>0,00</u>         |
|  |  | <b>45,52</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>  |  |                       |                     |
| 5906   | Fremdleistungen 19% Vorsteuer            | 196.108,05            | 133.494,42          |
| <b>Löhne und Gehälter</b>  |  |                       |                     |
| 6000   | Löhne und Gehälter                       | 0,00                  | 24.391,00           |
| 6020   | Gehälter                                 | 458.789,00            | 488.066,80          |
| 6021   | Tantieme                                 | 36.000,00             | 36.000,00           |
| 6076   | Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.    | <u>1.674,30</u>       | <u>12.880,02-</u>   |
|  |  | <b>496.463,30</b>     | <b>535.577,78</b>   |
| <b>soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b> |  |                       |                     |
| 6110   | Gesetzliche Sozialaufwendungen           | 46.696,34             | 56.423,22           |
| 6120   | Beiträge zur Berufsgenossenschaft        | 1.025,43              | 916,98              |
| 6130   | Freiwillige soziale Aufwending. LSt-frei | 348,17                | 0,00                |
| 6140   | Aufwendungen für Altersversorgung        | 336,00                | 312,00              |
| 6160   | Aufwendungen für Unterstützung           | <u>0,00</u>           | <u>20.400,00</u>    |
|  |  | <b>48.405,94</b>      | <b>78.052,20</b>    |
| <b>davon für Altersversorgung Euro 336,00 (Euro 312,00)</b>                        |  |                       |                     |
| 6140   | Aufwendungen für Altersversorgung        |                       |                     |
| Übertrag   |  | <u>547.493,89</u>     | <u>536.565,73</u>   |

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

| Konto    | Bezeichnung  | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro   |
|----------|--|-----------------------|-------------------|
| Übertrag |  | <b>547.493,89</b>     | 536.565,73        |
|          | <b>Abschreibungen</b>  |                       |                   |
|          | <b>auf immaterielle Vermögensgegenstände<br/>des Anlagevermögens und Sachanlagen</b> |                       |                   |
| 6220     | Abschreibungen auf Sachanlagen   | <b>3.662,99</b>       | 1.898,18          |
| 6260     | Sofortabschreibung GWG   | <b>3.992,29</b>       | <u>1.666,45</u>   |
|          |  | <b>7.655,28</b>       | 3.564,63          |
|          | <b>Raumkosten</b>  |                       |                   |
| 6310     | Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter   | <b>1.008,00</b>       | 891,00            |
|          | <b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>  |                       |                   |
| 6400     | Versicherungen   | <b>7.724,10</b>       | 7.376,57          |
| 6420     | Beiträge   | <b>3.710,20</b>       | 5.164,74          |
| 6436     | Abzugsf.Verspätungszuschlag/Zwangsgeld   | <b>132,00</b>         | <u>0,00</u>       |
|          |  | <b>11.566,30</b>      | 12.541,31         |
|          | <b>Reparaturen und Instandhaltungen</b>  |                       |                   |
| 6495     | Wartungskosten für Hard- und Software  | <b>0,00</b>           | 119,00            |
|          | <b>Fahrzeugkosten</b>  |                       |                   |
| 6530     | Laufende Kfz-Betriebskosten  | <b>15.143,08</b>      | 9.619,60          |
| 6540     | Kfz-Reparaturen  | <b>4.984,06</b>       | 2.851,74          |
| 6561     | PKW Leasing  | <b>50.509,18</b>      | 43.506,02         |
| 6570     | Sonstige Kfz-Kosten  | <b>10.432,44</b>      | 6.403,74          |
| 6595     | Fremdfahrzeugkosten  | <b>6.158,02</b>       | <u>1.653,60</u>   |
|          |  | <b>87.226,78</b>      | 64.034,70         |
|          | <b>Werbe- und Reisekosten</b>  |                       |                   |
| 6600     | Werbekosten  | <b>3.888,96</b>       | 123,01            |
| 6602     | Aktionärsinformation   | <b>3.216,97</b>       | 13.104,73         |
| 6630     | Repräsentationskosten  | <b>0,00</b>           | 46,73             |
| 6631     | Messe/Forum  | <b>0,00</b>           | 23.900,00         |
| 6640     | Bewirtungskosten   | <b>2.729,35</b>       | 2.221,75          |
| 6643     | Aufmerksamkeiten   | <b>42,81</b>          | 12,50             |
| 6644     | Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten  | <b>1.169,73</b>       | 952,17            |
| 6650     | Reisekosten Arbeitnehmer   | <b>0,00</b>           | 978,08            |
| 6651     | Reisekosten Fremdmitarbeiter   | <b>305,49</b>         | 0,00              |
| 6660     | Reisekosten AN Übernachtungsaufwand  | <b>7.726,80</b>       | 4.259,00          |
|          |  | <b>19.080,11-</b>     | <u>45.597,97-</u> |
| Übertrag |  | <b>440.037,53</b>     | 455.415,09        |

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

| Konto    | Bezeichnung   | Geschäftsjahr<br>Euro                  | Vorjahr<br>Euro          |
|----------|---|--|--------------------------|
| Übertrag |   | <b>440.037,53</b><br><b>19.080,11-</b> | 455.415,09<br>45.597,97- |
|          | <b>Werbe- und Reisekosten</b>                                       |  |                          |
| 6663     | Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten                               | <b>8.870,29</b>                        | 1.986,06                 |
| 6664     | Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand                                 | <b>954,87</b>                          | <b>347,95</b>            |
|          |   | <b>28.905,27</b>                       | 47.931,98                |
|          | <b>verschiedene betriebliche Kosten</b>                             |  |                          |
| 6800     | Porto   | <b>342,07</b>                          | 335,40                   |
| 6805     | Telefon   | <b>6.822,73</b>                        | 6.745,76                 |
| 6812     | Hard- und Software  | <b>2.966,64</b>                        | 3.997,71                 |
| 6815     | Bürobedarf  | <b>3.078,36</b>                        | 3.633,33                 |
| 6820     | Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)                               | <b>368,23</b>                          | 356,76                   |
| 6821     | Fortbildungskosten  | <b>0,00</b>                            | 827,00                   |
| 6822     | Freiwillige Sozialleistungen  | <b>0,00</b>                            | 784,67                   |
| 6825     | Rechts- und Beratungskosten   | <b>7.389,21</b>                        | 2.975,20                 |
| 6826     | Sonstige Dienstleistungskosten                                      | <b>660,00</b>                          | 539,74                   |
| 6827     | Abschluss- und Prüfungskosten                                       | <b>17.718,15</b>                       | 17.803,80                |
| 6830     | Buchführungskosten  | <b>12.867,24</b>                       | 12.165,63                |
| 6837     | Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen                             | <b>36,98</b>                           | 85,55                    |
| 6850     | Sonstiger Betriebsbedarf  | <b>0,00</b>                            | 149,98                   |
| 6855     | Nebenkosten des Geldverkehrs  | <b>2.658,06</b>                        | 2.038,64                 |
| 6859     | Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung                                   | <b>0,00</b>                            | 78,00                    |
| 6878     | Aufsichtsrat - Auslagenersatz                                       | <b>306,07</b>                          | <b>0,00</b>              |
|          |   | <b>55.213,74</b>                       | 52.517,17                |
|          | <b>Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens</b> |  |                          |
| 6895     | Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV                             | <b>662,00</b>                          | 178,50                   |
|          | <b>übrige sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                    |  |                          |
| 6393     | Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./gemein.                           | <b>1.350,00</b>                        | 750,00                   |
|          | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                         |  |                          |
| 7100     | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                | <b>77,31</b>                           | 2,15                     |
|          | <b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>                         |  |                          |
| 7600     | Körperschaftsteuer  | <b>52.921,00</b>                       | 53.090,00                |
| 7604     | Körperschaftsteuererstattung Vorjahre                               | <b>0,00</b>                            | 1,00-                    |
| 7608     | Solidaritätszuschlag  | <b>2.910,64</b>                        | 2.920,00                 |
|          |   | <b>55.831,64-</b>                      | 56.009,00-               |
| Übertrag |   | <b>353.983,83</b>                      | 354.039,59               |

**KONTENNACHWEIS** zur G.u.V. vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

promedtheus Informationssysteme für die Medizin AG, 41239 Mönchengladbach

| Konto    | Bezeichnung   | Geschäftsjahr<br>Euro                  | Vorjahr<br>Euro          |
|----------|---|--|--------------------------|
| Übertrag |   | <b>353.983,83</b><br><b>55.831,64-</b> | 354.039,59<br>56.009,00- |
|          | <b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>   |  |                          |
| 7610     | Gewerbsteuer  | 60.520,00                              | 60.691,00                |
| 7630     | Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)   | 19,33                                  | 0,54                     |
| 7633     | SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)  | 1,06                                   | 0,00                     |
| 7641     | GewSt-NZ/Erstattung VJ § 4 (5b) EStG  | <b>3.547,30-</b>                       | 0,00                     |
|          |   | <b>112.824,73</b>                      | 116.700,54               |
|          | <b>sonstige Steuern</b>   |  |                          |
| 7685     | Kfz-Steuern   | 2.217,74                               | 1.049,03                 |
|          | <b>Jahresüberschuss</b>   | <b>238.941,36</b>                      | <b>236.290,02</b>        |
|          | <b>Gewinnvortrag aus dem Vorjahr</b>  |  |                          |
| 7700     | Gewinnvortrag nach Verwendung   | 98,71                                  | 1.808,69                 |
|          | <b>Entnahmen aus Gewinnrücklagen</b>  |  |                          |
|          | <b>aus anderen Gewinnrücklagen</b>  |  |                          |
| 7750     | Aufwand Minderung eigene Anteile  | 3.900,00-                              | 0,00                     |
|          | <b>Ertrag aus Kapitalherabsetzung</b>   |  |                          |
| 7755     | Erträge a. Kapitalherabsetzung  | 140.081,35                             | 0,00                     |
| 7756     | Aufwand aus Kapitalrückzahlung  | <b>140.000,00-</b>                     | 0,00                     |
|          |   | <b>81,35</b>                           | 0,00                     |
|          | <b>Einstellungen in die Kapitalrücklage nach den Vorschriften über die vereinfachte Kapitalherabsetzung</b> |  |                          |
| 7760     | Aufwand Einstellung in Kapitalrücklage  | 81,35                                  | 0,00                     |
|          | <b>Bilanzgewinn</b>   | <b>235.140,07</b>                      | <b>238.098,71</b>        |