

Jahresabschluss (HGB)

Regit Eins GmbH

Geschäftsjahr 2021

Inhaltsverzeichnis

BILANZ	3
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG	5
ANWENDUNG DER RECHNUNGSLEGUNGSVORSCHRIFTEN	6
BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSGRUNDSÄTZE	6
ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ	8
SONSTIGE ANGABEN	12
1. Beschäftigte	12
2. Angaben zu den Gesellschaftsorganen	12
3. Konzernzugehörigkeit	12
4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahrs	13
ANLAGESPIEGEL	14

BILANZ

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2021

AKTIVA		31.12.2021	31.12.2020
	TEUR	TEUR	TEUR
A. Anlagevermögen			
Finanzanlagen		858.235	858.235
Anteile an verbundenen Unternehmen			
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	249.158		360
<i>davon mit einer RLZ > 1 Jahr</i>			
<i>45 TEUR (31.12.2020: 45 TEUR)</i>			
2. sonstige Vermögensgegenstände	2.489		1.064
		251.647	1.424
II. Guthaben bei Kreditinstituten		8.646	8.594
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
		38	41
		1.118.566	868.294

Anlage 1**BILANZ**

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2021

PASSIVA		31.12.2021	31.12.2020
	TEUR	TEUR	TEUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25	25
II. Kapitalrücklage		327.683	327.683
III. Bilanzverlust		(74.272)	(188.733)
<i>davon Verlustvortrag</i>			
<i>188.733 TEUR (31.12.2020: 186.384 TEUR)</i>			
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	-		3.484
2. sonstige Rückstellungen	753		906
		753	4.390
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	864.118		535.716
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10		-
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-		188.950
<i>davon aus Lieferungen und Leistungen 0 TEUR</i>			
<i>(31.12.2020: 189 TEUR)</i>			
4. sonstige Verbindlichkeiten	249		263
<i>davon aus Steuern 238 TEUR</i>			
<i>(31.12.2020: 267 TEUR)</i>			
<i>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit</i>			
<i>0 TEUR (31.12.2020: 10 TEUR)</i>			
		864.377	724.929
		1.118.566	868.294

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

		Geschäftsjahr	Vorjahr
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse		2.355	1.556
2. Gesamtleistung		2.355	1.556
3. sonstige betriebliche Erträge		184	19.106
<i>davon Erträge aus der Währungsumrechnung</i>			
<i>183 TEUR (2020: 19.035 TEUR)</i>			
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	(2.044)		(1.312)
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	(261)		(180)
<i>davon für Altersversorgung</i>		(2.305)	(1.492)
<i>10 TEUR (2020: 6 TEUR)</i>			
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		(9.405)	(4.057)
<i>davon Aufwendungen aus der</i>			
<i>Währungsumrechnung</i>			
<i>6.779 TEUR (2020: 1.000 TEUR)</i>			
6. Erträge aus Gewinnabführungsbeiträgen		170.663	50.278
<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>			
<i>170.663 TEUR (2020: 50.278 TEUR)</i>			
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.404	4
<i>davon an verbundene Unternehmen</i>			
<i>4.402 TEUR (2020: 3 TEUR)</i>			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		(14.767)	(26.720)
<i>davon an verbundene Unternehmen</i>			
<i>2.158 TEUR (2020: 7.747 TEUR)</i>			
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		(36.668)	(41.023)
10. Ergebnis nach Steuern		114.872	(2.348)
11. sonstige Steuern		-	(1)
12. Jahresfehlbetrag		(114.461)	(2.348)
13. Verlustvortrag		(188.733)	(186.384)
14. Bilanzverlust		(74.273)	(188.733)

Regit Eins GmbH, Göppingen

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR VOM 01.01. bis 31.12.2021

ANWENDUNG DER RECHNUNGSLEGUNGSVORSCHRIFTEN

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuchs und den Sondervorschriften des GmbHG aufgestellt.

Die Regit Eins GmbH mit Sitz in Göppingen, Bahnhofsplatz 2, wird unter der Nummer HRB 731008 beim Amtsgericht Ulm geführt.

Nach den Größenmerkmalen des § 267 Abs. 1 HGB ist die Gesellschaft im Hinblick auf die Rechnungslegungs-, Prüfungs- und Offenlegungsvorschriften eine kleine Kapitalgesellschaft.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) angewendet.

Das Berichtsjahr umfasst den 01. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021.

Die Gesellschaft macht von Ihrem Wahlrecht nach §264 Abs 1 HGB gebrauch und verzichtet auf die Erstellung eines Lageberichts.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 ist in Tausend Euro (TEUR) gerundet dargestellt, so dass bei der Summierung einzelner Beträge Rundungsdifferenzen entstehen können.

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSGRUNDSÄTZE

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

Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Aufwendungen und Erträge enthalten, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist. Das Saldierungsverbot des § 246 Abs. 2 HGB wurde beachtet.

Bei der Bewertung wurde von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ausgegangen.

Es ist vorsichtig bewertet worden, namentlich sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden waren, berücksichtigt worden, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind. Gewinne wurden nur berücksichtigt, wenn sie am Abschlussstichtag realisiert waren.

Aufwendungen und Erträge wurden im Jahr der wirtschaftlichen Zugehörigkeit berücksichtigt, unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen.

Die **Finanzanlagen** werden zu Anschaffungskosten oder zu niedrigeren beizulegenden Werten angesetzt.

Soweit erforderlich, werden außerplanmäßige Abschreibungen vorgenommen. Bei Anteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen beruht die Ermittlung der erforderlichen Abschreibungen auf jährlichen Werthaltigkeitsüberprüfungen. Diesen liegen Ertragswertberechnungen

Anlage 2

zugrunde, die auf der Mittelfristplanung der jeweiligen Gesellschaft aufbauen und nach der letzten Planungsperiode ein nachhaltig erzielbares Ergebnis („ewige Rente“) unterstellen. Abschreibungen erfolgen, wenn der sich hieraus ergebende Ertragswert unterhalb des Buchwerts liegt.

Soweit die Gründe für außerplanmäßige Abschreibungen nicht mehr vorliegen, werden Zuschreibungen maximal bis zu den fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungskosten vorgenommen.

Die **Forderungen** und **sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennbetrag angesetzt.

Die **Guthaben bei Kreditinstituten** sind zum Nennwert angesetzt.

Die **Rückstellungen** wurden nur im Rahmen des § 249 HGB gebildet und berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten. Sie sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Auf **fremde Währung** lautende Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten wurden grundsätzlich mit dem Devisenkassamittelkurs am Abschlussstichtag umgerechnet.

Rechnungsabgrenzungsposten wurden unter der Voraussetzung des § 250 HGB angesetzt.

Auf fremde Währung lautende Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten wurden grundsätzlich mit dem Devisenkassamittelkurs am Abschlussstichtag umgerechnet. Bei einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wurde dabei das Realisationsprinzip (§ 252 Abs. 1 Nr. 4 Halbsatz 2 HGB) und das Anschaffungskostenprinzip (§ 253 Abs. 1 Satz 1 HGB) beachtet.

Gemäß § 274a Nr. 4 HGB wurde auf die Abgrenzung latenter Steuern verzichtet.

Anlage 3

ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

Aktiva

Angaben zum Anteilsbesitz:

Name und Sitz	Eigenkapital ¹	Kapitalanteil	Ergebnis des Geschäftsjahres 2021 ¹
	TEUR	%	TEUR
1. TeamViewer Germany GmbH, Göppingen, Deutschland*	102.175	100	0
2. TeamViewer Greece EPE, Ioannina, Griechenland**	374	100	99
3. TeamViewer India Private Ltd., Mumbai, Indien**	300	100	87
4. TeamViewer Japan KK, Tokio, Japan***	632	100	219
5. TeamViewer Information Technology (Shanghai) Co., Ltd Shanghai, China***	888	100	258
6. TeamViewer Singapore Pte, Ltd., Singapur***	200	100	38
7. TeamViewer UK Limited, Woking, Großbritannien***	89	100	140
8. TeamViewer Pty Limited, Adelaide, Australien***	2.077	100	307
9. TeamViewer US Inc., Largo, Vereinigte Staaten von Amerika***	15.656	100	3.631
10. TeamViewer Armenia CJSC, Jerewan, Armenien***	3.567	100	496

¹ Die Angaben für die ausländischen Gesellschaften beziehen sich auf die für Zwecke des Konzernabschlusses der TeamViewer AG aufgestellte Konzern-Reporting-Packages nach den International Financial Reporting Standards (IFRS).

Anlage 2

11. TeamViewer Mexico S.A. de C.V., Guadalajara, Mexiko****	113	100	3
12. TeamViewer Austria GmbH, Linz, Österreich***	24.980	100	32
13. TeamViewer Portugal Unipessoal Lda, Porto, Portugal***	813	100	60

*) Zwischen der Regit Eins GmbH und der TeamViewer Germany GmbH besteht ein Ergebnisabführungsvertrag. Beim angegebenen Ergebnis handelt es sich um das Ergebnis nach Ergebnisabführung.

**) Die Anteile an den Gesellschaften TeamViewer Private Limited, Mumbai, Indien, und TeamViewer Greece EPE, Ioannina, Griechenland werden zu 20 % unmittelbar von der Regit Eins GmbH gehalten und zu 80 % als mittelbare Beteiligung von der TeamViewer Germany GmbH, Göppingen.

***) Die Anteile werden über die TeamViewer Germany GmbH, Göppingen, gehalten.

****) An der TeamViewer Mexico S.A. de C.V., Guadalajara, Mexiko, wird ein Anteil unmittelbar von der Regit Eins GmbH gehalten und 100 % (494.999 Anteile) als mittelbare Beteiligung von der TeamViewer Germany GmbH, Göppingen.

Bei der Überprüfung der Werthaltigkeit der Beteiligungen mittels Ertragswertverfahren ergab sich kein Wertminderungsbedarf.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 45 TEUR (31.12.2020: 45 TEUR) haben eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr. Die restlichen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Laufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen stellen sich wie folgt dar:

TEUR	Geschäftsjahr	Vorjahr
Forderungen ggü. verb. Unternehmen - brutto	405.286	1.625,00
- davon gegenüber Gesellschafterin	4.371	360
- davon aus Lieferung und Leistung	333	230
Saldierung mit Verbindlichkeiten	-156.128	-1.265
- davon gegenüber Gesellschafterin und aus Lieferung und Leistung	-37	-
- davon aus Lieferung und Leistung	-	-1.265
Forderungen ggü. verb. Unternehmen - netto	249.158	360

Anlage 3

Passiva

Die Verbindlichkeiten haben folgende Restlaufzeiten

2021	bis zu einem Jahr	über ein Jahr und bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahre	Gesamt
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.377	837.741	-	864.118
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10	-	-	10
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-	-	-	-
Sonstige Verbindlichkeiten	836	-	-	836
Summe Verbindlichkeiten	27.223	837.741	-	864.964

Vorjahr	bis zu einem Jahr	über ein Jahr und bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahre	Gesamt
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	85.663	450.053	0	535.716
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	188.950	-	-	188.950
Sonstige Verbindlichkeiten	263	-	-	263
Summe Verbindlichkeiten	274.876	450.053	-	724.929

Am 19. Februar 2021 hat TeamViewer eine Vereinbarung über die Begebung eines Schuldscheindarlehens über 300 Mio. EUR getroffen, die variable und festverzinsliche Tranchen mit unterschiedlichen Laufzeiten beinhalten. Alle Tranchen wurden zum Nennwert ausgegeben. Die Rückzahlungen erfolgen in einem Betrag, bei Fälligkeit der jeweiligen Tranche. Die Zins-Kupons werden halbjährlich ab dem 04. September 2021 gezahlt. Der Referenzzinssatz (6-M-EURIBOR) ist für die variablen Tranchen mit 0 % festgeschrieben. Die Zinsmargen sind an die von Sustainalytics erstellten Bewertung der Faktoren Environment, Social und Governance im Unternehmen (ESG-Ratings) und den Nettoverschuldungsgrad des Unternehmens gekoppelt. Des Weiteren hat TeamViewer am 31. März 2021 einen fix verzinslichen Darlehensvertrag in Höhe von 100 Mio. EUR abgeschlossen. Das Darlehen ist endfällig und hat eine Laufzeit bis zum 31. März 2025. Die Verzinsung beträgt 1,00% p.a. Die Zinsen sind erstmals am 30. Juni 2021 und danach jeweils vierteljährlich nachträglich am Ultimo eines jeden Kalendervierteljahres zur Zahlung fällig.

Die Gesellschaft hat ein derivatives Finanzinstrument (Zinscap) zu Sicherungszwecken abgeschlossen. Der Buchwert des derivativen Finanzinstruments ist in den sonstigen Vermögensgegenständen mit 51 TEUR (31.12.2020: 16 TEUR) enthalten. Der Buchwert entspricht hierbei dem beizulegenden Zeitwert.

Der Marktwert des derivativen Finanzinstruments wird anhand von Kapitalmarktdaten am Bilanzstichtag sowie von geeigneten Bewertungsmethoden (z. B. Discounted-Cashflow-Methoden) und anhand von anerkannten Optionspreismodellen ermittelt. Soweit zu deren Ermittlung Zinssätze benötigt werden, werden die für die jeweilige Restlaufzeit des Derivats geltenden Marktzinssätze verwendet.

Anlage 3

SONSTIGE ANGABEN

1. Beschäftigte

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres Beschäftigten:

	<u>2021</u>	<u>Vorjahr</u>
<u>Angestellte</u>	<u>19</u>	<u>13</u>

2. Angaben zu den Gesellschaftsorganen

Geschäftsführung

- Oliver Steil, Diplom Ingenieur, Wollerau (Schweiz)
- Stefan Gaiser, Diplom Betriebswirt (BA), Freiburg

Auf die Angaben der Geschäftsführerbezüge gem. § 285 Nr. 9 HGB wurde gem. § 288 Abs. 1 Nr. 1 HGB verzichtet.

3. Konzernzugehörigkeit

Zur Erstellung eines Konzernabschlusses war die Regit Eins GmbH nicht verpflichtet, da sie in den Konzernabschluss der TeamViewer AG, Göppingen, einbezogen wird. Die TeamViewer AG, in ihrer Eigenschaft als Konzernobergesellschaft, erstellt den Konzernabschluss für den kleinsten und größten Kreis von Unternehmen.

Der Konzernabschluss der TeamViewer AG ist im Bundesanzeiger veröffentlicht.

Der für die Regit Eins GmbH wesentliche Unterschied zwischen europäischer Rechnungslegung (IFRS) und deutscher Rechnungslegung (HGB) in Bezug auf den Konzernabschluss betrifft die Bewertung von Währungsgewinnen bei langfristigen Verbindlichkeiten.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahrs

Nach dem Bilanzstichtag gab es keine Vorgänge von besonderer Bedeutung, die einen wesentlichen Einfluss auf unsere Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage hatten.

Göppingen, den 29. April 2022

Regit Eins GmbH
- Geschäftsführung –



Oliver Steil



Stefan Gaiser

Anlage 3

ANLAGESPIEGEL

ANLAGEVERMÖGEN

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten			Kumulierte Abschreibungen			Buchwerte			
	Stand 1. Januar 2021	Zugänge	Abgänge	Stand 31. Dezember 2021	Stand 1. Januar 2021	Zugänge	Abgänge	Stand 31. Dezember 2021	Stand 31. Dezember 2021	Stand 31. Dezember 2020
<i>in TEUR</i>										
FINANZANLAGEN										
Anteile an verbundenen Unternehmen	858.235	-	-	858.235	-	-	-	-	858.235	858.235
Summe	858.235	-	-	858.235	-	-	-	-	858.235	858.235