

# Jahresabschluss

für das Geschäftsjahr 2015  
vom 1. Januar 2015 bis 31. Dezember 2015



bit *by* bit Holding AG

Grunewaldstraße 22  
D - 12165 Berlin

Steuernummer: 29/103/60287

## **Inhaltsverzeichnis**

Bilanz.....	3
Kontennachweis zur Bilanz .....	4
Gewinn- und Verlustrechnung.....	5
Anlagenspiegel.....	6
Anhang.....	7
Lagebericht.....	13
Bericht des Aufsichtsrates .....	17

# Bilanz

auf den 31. Dezember 2015 (alle Angaben in EUR)

<b>AKTIVA</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	852.322,00	852.322,00
	<hr/>	<hr/>
	852.322,00	852.322,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	10.843,87	10.745,87
II. Wertpapiere		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	30.023,50	30.023,50
III. Schecks, Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		
1. Guthaben bei Kreditinstituten	475,63	264,03
	<hr/>	<hr/>
	41.343,00	41.033,40
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
1. Rechnungsabgrenzungsposten	250,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	250,00	0,00
<b>Summe Aktiva</b>	<hr/>	<hr/>
	893.915,00	893.355,40
<b>PASSIVA</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	566.250,00	566.250,00
II. Kapitalrücklage	3.213.750,00	3.213.750,00
III. Verlustvortrag	-3.011.947,00	-3.086.602,78
IV. Verlust/Gewinn	-26.385,95	74.655,78
	<hr/>	<hr/>
	741.667,05	768.053,00
<b>B. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.500,00	3.570,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	132.547,95	120.532,40
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.200,00	1.200,00
	<hr/>	<hr/>
	152.247,95	125.302,40
<b>Summe Passiva</b>	<hr/>	<hr/>
	893.915,00	893.355,40

## Kontennachweis zur Bilanz

auf den 31. Dezember 2015 (alle Angaben in EUR)

<b>AKTIVA</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>		
5005 advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA	277.500,00	277.500,00
5006 advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA	286.195,00	286.195,00
5009 Confidence Holding AG	288.627,00	288.627,00
	<hr/>	<hr/>
	852.322,00	852.322,00
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>		
15250 Kautionen	4.170,00	4.170,00
15503 Darlehen orgAnice Software Deutschland GmbH	1,00	1,00
15504 Darlehen orgAnice GmbH	6.672,87	6.574,87
	<hr/>	<hr/>
	10.843,87	10.745,87
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>		
13400 advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA	30.023,50	30.023,50
	<hr/>	<hr/>
	30.023,50	30.023,50
<b>Guthaben bei Kreditinstituten</b>		
12000 LBB 190111755	475,63	264,03
	<hr/>	<hr/>
	475,63	264,03
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		
9800 Aktive RAP	250,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
	250,00	0,00
<b>Summe Aktiva</b>	<hr/>	<hr/>
	893.915,00	893.355,40
<b>PASSIVA</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Gezeichnetes Kapital</b>		
8000 Gezeichnetes Kapital	566.250,00	566.250,00
	<hr/>	<hr/>
	566.250,00	566.250,00
<b>Kapitalrücklage</b>		
8410 Kapitalrücklage aus Kapitalherabsetzung	3.213.750,00	3.213.750,00
	<hr/>	<hr/>
	3.213.750,00	3.213.750,00
<b>Verlustvortrag</b>	-3.011.947,00	-3.086.602,78
<b>Verlust/Gewinn</b>	<hr/>	<hr/>
	-26.385,95	74.655,78
<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		
16000 Verbindlichkeiten LuL	18.500,00	3.570,00
	<hr/>	<hr/>
	18.500,00	3.570,00
<b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</b>		
17052 Darlehen advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA	118.423,70	106.808,15
17053 DV Confidence Holding AG	14.124,25	13.724,25
	<hr/>	<hr/>
	132.547,95	120.532,40
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>		
17000 Sonstige Verbindlichkeiten	1.200,00	1.200,00
	<hr/>	<hr/>
	1.200,00	1.200,00
<b>Summe Passiva</b>	<hr/>	<hr/>
	893.915,00	893.355,40

## Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015 (alle Angaben in EUR)

	31.12.2015	31.12.2014
1. Umsatzerlöse	0,00	0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	106.645,00
3. Materialaufwand	0,00	0,00
4. Personalaufwand	0,00	0,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	22.111,39	28.390,49
a) Versicherungen und Gebühren	3.434,88	
b) Beratung, Verwaltung und Buchführung	50,70	
c) Bürokosten	275,22	
d) Verschiedene Kosten	18.350,59	
6. Zinsen und ähnliche Erträge	98,00	294,00
7. Abschreibungen Finanzanlagen und Wertpapiere der UV	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.372,56	3.892,73
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-26.385,95</b>	<b>74.655,78</b>
10. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
<b>11. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss</b>	<b>-26.385,95</b>	<b>74.655,78</b>
12. Gewinnvortrag (+)/Verlustvortrag (-)	-3.011.947,00	-3.086.602,78
13. Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00
14. Entnahmen aus Gewinnrücklagen	0,00	0,00
a) aus der gesetzlichen Rücklage	0,00	
b) aus der Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen	0,00	
c) aus satzungsmäßigen Rücklagen	0,00	
d) aus anderen Gewinnrücklagen	0,00	
15. Einstellungen in Gewinnrücklagen		0,00
a) aus der gesetzlichen Rücklage	0,00	
b) aus der Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen	0,00	
c) aus satzungsmäßigen Rücklagen	0,00	
d) aus anderen Gewinnrücklagen	0,00	
<b>16. Bilanzverlust</b>	<b>-3.038.332,95</b>	<b>-3.011.947,00</b>

nachrichtlich steuerlicher Teil:

Alle Angaben in vollen EURO	KöSt	GewSt
<b>Abzugsbeträge:</b>		
Beteiligungsveräußerung gem. § 8b Abs. 2 KStG	0	0
Verkaufserlöse	0	0
./ . Anschaffungskosten	0	0
Zwischensumme	0	0
./ . 5 % nicht abziehbare Betriebsausgaben	0	0
Zuschreibungen Finanzanlagen	0	0
Summe Abzugsbeträge	0	0
<b>Hinzurechnungsbeträge:</b>		
Aufsichtsratsvergütung (50% nicht abziehbar)	1.800	1.800
Abschreibung für Anteile im Anlagevermögen § 8b Abs. 3 Satz 3 KStG	0	0
Schuldzinsen	0	0
Summe Hinzurechnungsbeträge	1.800	1.800
Ergebnis aus Abzügen und Hinzurechnungen	1.800	1.800
Bilanzergebnis	-26.386	-26.483
Steuerergebnis	-24.586	-24.683
Verlustvortrag zum 31.12.2014	-2.262.804	-2.258.369
Steuerergebnis	-24.586	-24.683
Verbleibender Verlustvortrag zum 31.12.2015	-2.287.390	-2.283.052

# Anlagenspiegel

(alle Angaben in EUR)

	Anschaffungs- und Herstellungskosten	Restbuchwerte per 31.12.2014	Zugänge 2015	Abgänge 2015	Kumulierte Abschreibungen	Restbuchwerte per 31.12.2015
<b>I. Finanzanlagen</b>						
<b>1. Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	2.585.627,00	852.322,00	0,00	0,00	1.733.305,00	852.322,00
<i>advantec Beteiligungskapital AG &amp; Co. KGaA</i>	2.297.000,00	563.695,00	0,00	0,00	1.733.305,00	563.695,00
<i>Confidence Holding AG</i>	288.627,00	288.627,00	0,00	0,00	0,00	288.627,00
Summe Finanzanlagen	2.585.627,00	852.322,00	0,00	0,00	1.733.305,00	852.322,00
Summe Anlagevermögen	2.585.627,00	852.322,00	0,00	0,00	1.733.305,00	852.322,00

## Anhang

### Rechtliche Verhältnisse

Die rechtlichen Verhältnisse der bit by bit Holding AG, im Folgenden Gesellschaft genannt, stellen sich zum Geschäftsjahresende 2015 zum 31.12.2015 im Überblick wie folgt dar:

Firma	bit by bit Holding AG
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Sitz	Berlin
Anschrift	Grunewaldstr. 22, 12165 Berlin
Handelsregister, Nummer	Amtsgericht Berlin-Charlottenburg, HRB 64 306
Finanzamt	für Körperschaften III – Berlin, St.-Nr. 29/103/60287
Geschäftsjahr	Kalenderjahr (vom 01. Januar bis 31. Dezember)
gezeichnetes Kapital	EUR 566.250,00
genehmigtes Kapital 2012/I	EUR 283.125,00 (bis zum 09.08.2017)
Anzahl der Aktien	566.250 Stück
Wertpapier-Kennnummer (WKN)	A1RFML
Art der Aktien	auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien
Handelsplätze im Freiverkehr	Berlin, Stuttgart
Vorstand	Dipl. -Inf. Harald Buchner, Berlin
Aufsichtsrat	Andreas Gemeinhardt, Berlin (Vorsitzender) Klaus-Peter Wehner, Berlin Ingrid Abel, Berlin

### Historie

Die Gesellschaft wurde am 08.07.1997 unter dem Namen bit by bit Software Aktiengesellschaft mit Sitz in Berlin, durch Umwandlung der bestehenden bit by bit Software GmbH in eine Aktiengesellschaft, errichtet (UR-Nr. Z8/1997 des Notars Dr. Lutz Ziesche in Berlin). Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 17.09.2001 wurde die Gesellschaft in bit by bit Holding AG umfirmiert und der Geschäftsgegenstand geändert.

### Geschäftsgegenstand

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 17.09.2001 wurde der Geschäftsgegenstand gemäß § 2 der Satzung wie folgt festgelegt:

„§ 2 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Gründung und der Erwerb von sowie die Beteiligung an Unternehmen, die Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen hieran, die Übernahme der Geschäftsführung dieser Unternehmen sowie die Verwaltung der Beteiligungen an Unternehmen, die Errichtung von Niederlassungen sowie der Abschluss von Unternehmensverträgen.“

### Entwicklung

Zum Beginn des Geschäftsjahres 2015 betrug das Grundkapital (gezeichnetes Kapital) der Gesellschaft unverändert EUR 566.250,00, eingeteilt in 566.250 nennwertlose auf den Inhaber lautende und voll eingezahlte Stückaktien (WKN A1RFML).

Mit Beschluss der ordentlichen Hauptversammlung für das Geschäftsjahr 2011 vom 10.08.2012 wurde das Grundkapital der Gesellschaft herabgesetzt auf EUR 566.250,00 eingeteilt in 566.250 Stückaktien.

Die Satzung wurde in § 4 Höhe und Einteilung des Grundkapitals geändert und lautet:

„§ 4 Höhe und Einteilung des Grundkapitals

1. Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt EUR 566.250,00.

2. Das Grundkapital ist in Stückaktien eingeteilt und besteht aus 566.250 Aktien.“

Am 29.08.2012 erfolgte die Eintragung der Satzungsänderung beim AG Berlin-Charlottenburg.

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates das Grundkapital ein- oder mehrmals bis zum 09.08.2017 um bis zu EUR 283.125,00 gegen Bar- oder Sacheinlagen zu erhöhen. Das Bezugsrecht der Aktionäre kann ausgeschlossen werden.

## **Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss**

### **Allgemeines**

Der Jahresabschluss 2015 wird unter Anwendung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) §§ 242 ff., der §§ 264 ff. und nach Maßgabe der Vorschriften des Aktien-Gesetzes (AktG) aufgestellt.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i. S. d. § 267 Abs. 1 HGB.

### **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die dem Jahresabschluss 2015 zugrunde liegenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze wurden unter Berücksichtigung der Bestimmungen des HGB angewandt. Die Begrifflichkeit des Verbundenen Unternehmens wird hierbei weiter ausgelegt, als es das HGB verlangt. Dadurch soll insbesondere gegenüber den Aktionären die Transparenz der Verflechtung der Unternehmen untereinander gewahrt werden.

Die Bilanz per 31.12.2015 ist aus den Ansätzen der Bilanz zum 31.12.2014 unter Zugrundelegung der Geschäftsvorfälle des Geschäftsjahres 2015 entwickelt worden.

Die Bewertung erfolgt nach den Vorschriften der §§ 252 ff und § 279 HGB.

Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach den für mittelgroße Kapitalgesellschaften geltenden Gliederungsvorschriften i. S. d. § 267 Abs. 2 HGB, entsprechend den § 266 und § 275 HGB.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Der Bilanzgewinn/-verlust wird gem. § 158 Abs. 1 AktG aus dem Ergebnis des Gewinn-/Verlustvortrages und dem Jahresüberschuss/-fehlbetrag des abgelaufenen Geschäftsjahres gebildet.



## Erläuterungen zum Jahresabschluss

### Erläuterungen zur Bilanz

#### Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen ist zu Anschaffungskosten zuzüglich der Anschaffungsnebenkosten bewertet. Die Summe der Finanzanlagen besteht ausschließlich aus Anteilen an verbundenen Unternehmen i.H.v. EUR 852.322,00.

Im Einzelnen:

<b>Übersicht der Finanzanlagen</b>	Anteile [%] Aktien [Stk.]	Anlagevolumen [EUR] 31.12.2015	Anlagevolumen [EUR] 31.12.2014
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>			
advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA - HRB 72275 B (WKN A0E95R)	46,4 % 1.523.500	563.695,00	563.695,00
Confidence Holding AG - HRB 92543 B (WKN A1X3WB)	42,6% 481.045	288.627,00	288.627,00
		<b>852.322,00</b>	<b>852.322,00</b>
<b>Summe der Finanzanlagen</b>		<b>852.322,00</b>	<b>852.322,00</b>

Die Kurswerte der Aktien der advantec Beteiligungskapital AG & Co.KG haben sich EUR 0,37 je Aktie stabilisiert. Der Aktienverlauf der letzten Monate lässt den Schluss zu, dass die Aktie weiter an Wert steigen wird. Wertaufholungen wie im vergangenen Jahr waren in diesem Jahr nicht vorzunehmen.

#### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zu den Anschaffungskosten bzw. mit dem Zahlbetrag zu bewerten. Ausfallrisiken sind entsprechend zu berücksichtigen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände bestehen zum Ende des Geschäftsjahres 2015 i.H.v. EUR 10.843,87. Es handelt sich hierbei um Forderungen aus Kautionen (EUR 4.170,00) sowie aus an Gesellschaften der orgAnice-Gruppe ausgereichten Darlehen. Gegenüber der orgAnice GmbH besteht eine Darlehensforderung nebst Verzinsung i.H.v. EUR 6.672,87.

#### Wertpapiere des Umlaufvermögens

Die Wertpapiere des Umlaufvermögens sind zu den Anschaffungskosten zu bewerten, sofern der Kurswert zum Bilanzstichtag über den Anschaffungskosten liegt. Andernfalls wird auf einen entsprechend niedrigeren Kurswert abgestellt. Ist kein Kurswert zu ermitteln, ist den Wertpapieren zum Bilanzstichtag ein angemessener Wert beizulegen.

Die Aktien der advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA sind mit einem Wertansatz zum 31.12.2015 in Höhe des Einstandspreises von EUR 30.023,50 (EUR 0,26 je Aktie) bilanziert.

#### Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Die liquiden Mittel in Form von Guthaben bei Kreditinstituten (Berliner Sparkasse) sind zum Nennwert angesetzt und betragen zum Ende des abgelaufenen Geschäftsjahres 2015 EUR 475,63.

#### Rechnungsabgrenzungsposten

Die Emittentenumlage 2016 der BaFin Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht wurde der Gesellschaft bereits im Dezember des Jahres in Rechnung gestellt. Dafür musste ein Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. EUR 250,00 gebildet werden.

## **Eigenkapital**

Das Kapital der Gesellschaft beläuft sich, ohne Berücksichtigung des Jahresüberschusses des Geschäftsjahres 2015 und ohne Verlustvorträge aus Vorjahren, weiterhin auf insgesamt EUR 3.780.000,00 / VJ EUR 3.780.000,00. Es besteht aus dem gezeichneten Kapital der Gesellschaft i.H.v. EUR 566.250,00 und aus den Kapitalrücklagen i.H.v. EUR 3.213.750,00.

Die Gesellschaft weist zum Bilanzstichtag des Geschäftsjahres 2015 am 31.12.2015 einen Jahresfehlbetrag i.H.v. EUR 26.385,95 aus. Unter Berücksichtigung des Verlustvortrages i.H.v. EUR -3.011.947,00 verringert sich das buchmäßige Eigenkapital der Gesellschaft auf EUR 741.667,05.

## **Rückstellungen**

Rückstellungen wurden zum Jahresende 2015 nicht gebildet.

## **Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten werden mit dem Zahlbetrag angesetzt und betragen zum Geschäftsjahresende insgesamt EUR 152.247,95. Sie setzen sich zusammen aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (EUR 18.500,00), Darlehen von verbundenen Unternehmen (EUR 132.547,95) und sonstigen Verbindlichkeiten (EUR 1.200,00).

## **Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

### **Umsatzerlöse**

Umsatzerlöse wurden im Geschäftsjahr nicht erzielt.

### **Sonstige betriebliche Erträge**

Sonstige betriebliche Erträge wurden im abgelaufenen Geschäftsjahr ebenfalls nicht erwirtschaftet.

### **Materialaufwand**

Materialaufwand ist der Gesellschaft im abgelaufenen Geschäftsjahr nicht entstanden.

### **Personalaufwand**

Neben dem aktiven Vorstand waren keine fest angestellten Mitarbeiter im Unternehmen tätig.

Personalaufwand ist der Gesellschaft nicht entstanden.

Alle betrieblichen Leistungen sind durch externe Geschäftsbesorgungs-, Dienstleistungs- und Beratungsgesellschaften erbracht worden.

### **Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verteilen sich auf verschiedene Einzelpositionen und betragen insgesamt EUR 22.111,39.

Sie verteilen sich auf Versicherungen und Gebühren (EUR 3.434,88), Beratung, Verwaltung und Buchführung (EUR 50,70), Bürokosten (EUR 275,22) und Verschiedene Kosten (EUR 18.350,59). In der letzten Position sind die Aufwendungen für den Geschäftsbesorgungsvertrag i.H.v. EUR 12.000,00 enthalten, die nicht anrechenbare Vorsteuer (EUR 2.633,19) sowie die Vergütung für den Aufsichtsrat (EUR 3.200,00).

### **Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge wurden i.H.v. EUR 98,00 erlöst.

## **Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**

Wertberichtigungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Anlagevermögens wurden im abgelaufenen Geschäftsjahr 2015 nicht vorgenommen.

Grundsätzlich erfolgen Abschreibungen auf die Finanzanlagen in Höhe des Betrages, der nach vorsichtiger, vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Als Grundlage zur Feststellung der Abschreibungshöhe dienen alle zum Bilanzstichtag und darüber hinaus bekannt gewordenen Sachverhalte, die eine dauerhafte Wertminderung der Finanzanlagen vermuten lassen.

## **Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen sind im Berichtsjahr 2015 i.H.v. EUR 4.372,56 entstanden und stammen aus der Inanspruchnahme von kurzfristigen Darlehen.

## **Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beläuft sich zum Ende des Geschäftsjahres 2015 auf einen Verlust von insgesamt EUR 26.385,95.

## **Jahresergebnis**

Mangels eines außerordentlichen Ergebnisses ist der Jahresfehlbetrag im Geschäftsjahr 2015 identisch mit dem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EUR -26.385,95).

## **Sonstige Angaben**

### **Vorstand**

Im gesamten Geschäftsjahr 2015 war

- a) Herr Dipl.-Inf. Harald Buchner, Berlin

als einziges Mitglied des Vorstandes der Gesellschaft bestellt.

Über das Ende des Geschäftsjahres 2015 hinaus haben sich keine Änderungen im Vorstand der Gesellschaft ergeben. Dem Vorstand der Gesellschaft wurde für seine Tätigkeit im Geschäftsjahr 2015 keine Vergütung gewährt.

### **Beschäftigte**

Neben dem aktiven Vorstand waren im abgelaufenen Geschäftsjahr 2015 keine fest angestellten Mitarbeiter im Unternehmen beschäftigt.

Alle betrieblichen Aufwendungen zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes sind durch externe Dienstleistungs-, Service- und Beratungsgesellschaften erbracht worden.

### **Aufsichtsrat**

Zu Beginn des Geschäftsjahres 2015 waren

- b) Herr Andreas Gemeinhardt, Berlin (Vorsitzender)
- c) Herr Klaus-Peter Wehner, Berlin (stellvertretender Vorsitzender)
- d) Frau Ingrid Abel, Berlin

zu Mitgliedern des Aufsichtsrats bestellt.

Für die Tätigkeit der Mitglieder des Aufsichtsrats wurden im Geschäftsjahr 2015 Vergütungen bzw. Aufwandsentschädigungen i.H.v. EUR 3.200,00 EUR gewährt.

Änderungen in der Zusammensetzung des Aufsichtsrates haben sich bis zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses nicht ergeben.

## Zusätzliche Angaben für Kapitalgesellschaften

### Angaben zu den Aktien der Gesellschaft

Das Grundkapital der Gesellschaft ist zum Ende des Geschäftsjahres 2015 unterteilt in 566.250 nennwertlose auf den Inhaber lautende Stückaktien. Jede Aktie begründet hierbei einen Gesellschaftsanteil (Stimm- und Bezugsrechtsanteil) von EUR 1,00 des Grundkapitals der Gesellschaft i.H.v. EUR 566.250,00. Die Wertpapierkennnummer lautet A1RFML. Die Aktie der Gesellschaft wird im Freiverkehr gehandelt und kann an den Handelsplätzen Berlin und Stuttgart erworben und veräußert werden.

### Kapitalmaßnahmen

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurden keine Kapitalmaßnahmen durchgeführt.

### Wechselseitige Beteiligungen

Wechselseitige Beteiligungen an anderen und durch andere Unternehmen haben im Geschäftsjahr 2015 nicht bestanden.

### Anteilsbesitz (mindestens 20 %) gem. § 285 Nr. 11 HGB

Name	Sitz	a)	b)	c)
<b>Anteilsbesitz an verbundenen Unternehmen</b>				
advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA Beteiligungsquote: 43,8 % HRB 72 275 B (WKN A0E95R)	Berlin	a)	EUR 1.438.975,00	
		b)	EUR 2.644.153,21	(30.09.2015)
		c)	EUR 252.264,43	(30.09.2015)
Confidence Holding AG Beteiligungsquote: 42,6% HRB 92 543 B (WKN A1X3WB)	Berlin	a)	EUR 481.045,00	
		b)	EUR 689.481,16	(31.12.2015)
		c)	EUR -80.420,69	(31.12.2015)

### Ergebnisverwendung

Der Verlust des Geschäftsjahres 2015 zum 31.12.2015 i.H.v. EUR 26.385,95 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Es ergibt sich somit gemäß § 158 Abs. 1 AktG zum Ende des Geschäftsjahres 2015 ein Bilanzverlust i.H.v. EUR 3.038.332,95.

\* \* \* \* \*

Berlin, 7. Juni 2016

gez. Harald Buchner  
- Vorstand -

## **Lagebericht**

### **Darstellung des Geschäftsverlaufs**

#### **Allgemeines**

Die Gesellschaft spürt die Auswirkungen der Finanzmarktkrise nach wie vor. Die Beruhigung der Finanzmärkte und die Zeichen der Erholung täuschen nicht darüber hinweg, dass die Situation nach wie vor schwer kalkulierbar bleibt.

Im Jahr 2015 war das Umfeld für Beteiligungen auf Grund der sich weiter verändernden Bedingungen an den deutschen Börsen schwierig.

Die Prozess der Gewinnung neuer Investoren gestaltet sich zunehmend schwieriger.

Die Gesellschaft hat ihre Verbindlichkeiten weiterhin über verbundene Unternehmen finanziert und bleibt dadurch nahezu eigenkapitalfinanziert. Die schwierige Entwicklung der vergangenen Jahre, mit der ein erheblicher Wertberichtigungsbedarf einherging, hatte das Grundkapital der Gesellschaft mehr als halbiert. Die Gesellschaft hatte aus diesem Grund bereits im Jahr 2011 eine Kapitalherabsetzung vornehmen müssen.

Das Grundkapital der Gesellschaft betrug wie zu Beginn des Geschäftsjahres 2015 auch am Bilanzstichtag 31.12.2015 EUR 566.250,00. Es war eingeteilt in 566.250 nennwertlose auf den Inhaber lautende und voll eingezahlte Stückaktien. Entsprechend ihrem Unternehmensgegenstand bildet die Gründung von Unternehmen, der Erwerb von Neuinvestition, die Erweiterung bestehender Investments und die Verwaltung der erworbenen Anteile und Beteiligungen auch weiterhin die wesentliche Geschäftstätigkeit der Gesellschaft.

Wertaufholungen, wie in den vergangenen Jahren, konnten im Jahr 2015 nicht realisiert werden. Umsatzerlöse wurden nicht erzielt. Mittelfristig ist beabsichtigt, Erträge aus dem Verkauf von Beteiligungen zu realisieren. Die Aufwendungen für die Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebs werden auch in den kommenden Jahren niedrig ausfallen, so dass die Liquiditätssituation der Gesellschaft als stabil bezeichnet werden kann und sich in den kommenden Jahren sogar verbessern wird. Bestehende Verbindlichkeiten werden somit auch zukünftig durch das Vermögen der Gesellschaft vollständig abgedeckt werden.

#### **Investitionen**

Im Jahr 2015 wurden keine neuen Investitionen getätigt.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2015 waren keine Wertberichtigungen auf bestehende Finanzanlagen erforderlich.

Der Kurs der Aktie der advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA ist im Geschäftsjahr stabil geblieben.

Übersicht über das aktuelle Beteiligungsportfolio der Gesellschaft (Summe der gehaltenen Anteile im Anlage- und Umlaufvermögen) (Stand 29.04.2014):

- a) advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA, Berlin  
Stück. 1.638.975 börsennotierte Aktien (WKN A0E95R) = Geschäftsanteil von 49,92 %
- b) Confidence Holding AG, Berlin  
Stück 481.045 börsennotierte Aktien (WKN A0CAYT) = Geschäftsanteil von 42,59 %

Für weitere Informationen zu den einzelnen Beteiligungsunternehmen wird auf die aktuellen Aktionärsinformationen auf der Internetseite der Gesellschaft ([www.bitbybit.ag](http://www.bitbybit.ag)) verwiesen.

## Eigenkapital und Kursentwicklung der Aktie der bit by bit Holding AG

Die bit by bit Holding AG, Berlin, weist zum Ende des Geschäftsjahres 2015 ein Grundkapital in Höhe von EUR 566.250,00 aus.

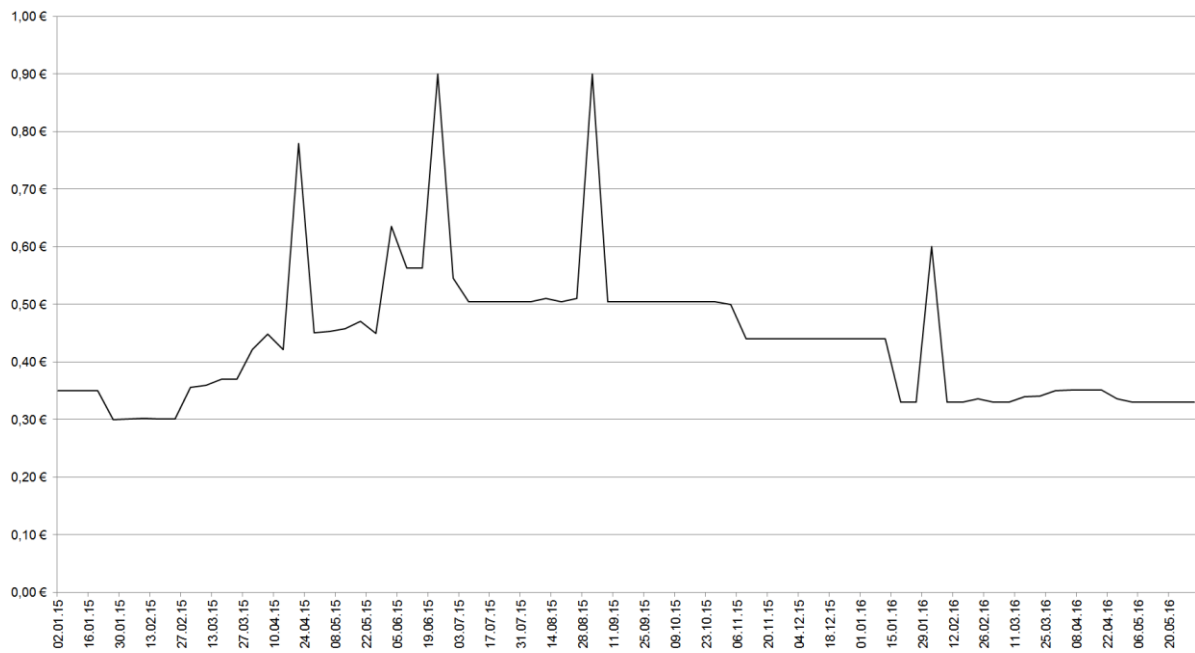


Abb. Kursentwicklung an der Börse in Berlin

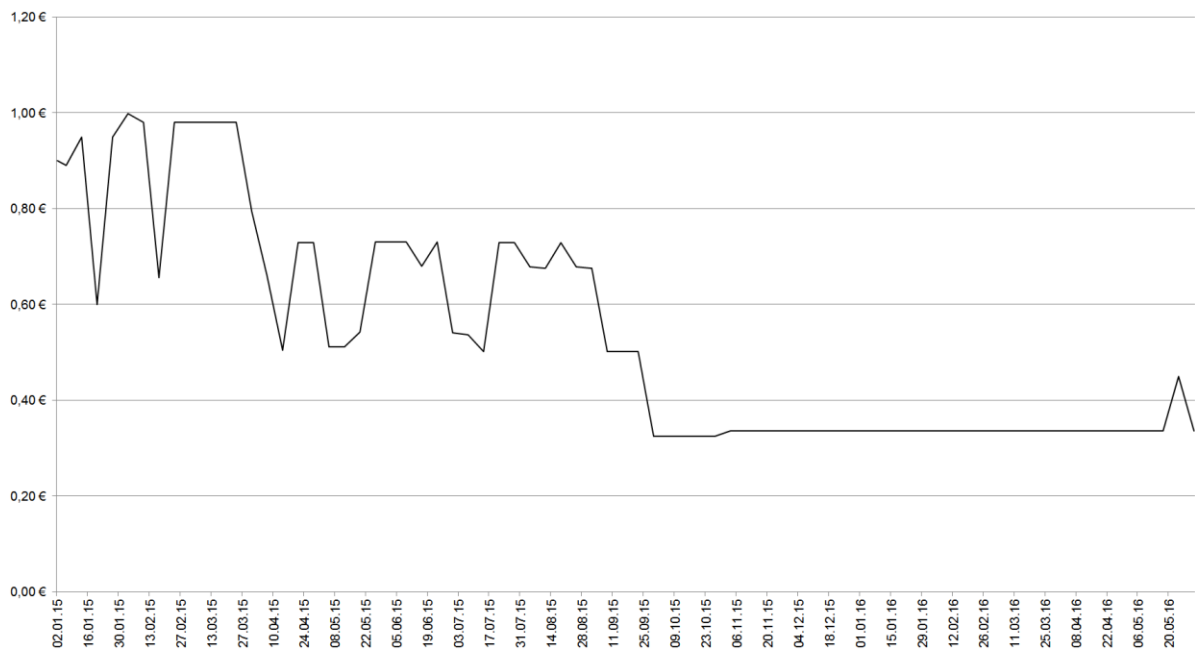


Abb. Kursentwicklung an der Börse in Stuttgart

Die Preisbildung für die Aktien der Gesellschaft erfolgte zum Ende des Geschäftsjahres 2015 an den Wertpapierbörsen in Berlin und Stuttgart. Im Jahr 2015 wurden insgesamt 7.978 Aktien gehandelt.

## Wesentliche Geschäfte

Das Geschäftsjahr 2015 prägte die Verwaltung bestehender Beteiligungen die Gesellschaft. Investitionen wurden nicht vorgenommen.

Die gute Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft und die prognostizierten Erträge aus Beteiligungsverkäufen lassen auf einen positiven Geschäftsverlauf hoffen.

## Risiken der künftigen Entwicklung

### Allgemeines

Das generelle geschäftliche Risiko besteht heute und in Zukunft in einer Entwicklung der Beteiligungsunternehmen, die die in sie gesetzten Erwartungen unterschreitet und unter ungünstigsten Umständen zu einem Totalverlust einzelner Engagements führen kann. Insoweit die Beteiligungen aus Eigenkapital oder abgesicherten Fremdmitteln erworben worden sind, würde die Gesellschaft in ihrem wirtschaftlichen Bestand nur dann bedroht, wenn der noch verbliebene Teil des Beteiligungsportfolios vollständig wertberichtigt werden müsste, ohne dass Rückgriffsmöglichkeiten aus Haftungsübernahmen bestehen und ein positives Ergebnis aus Eigengeschäften den Ausfall nicht kompensieren kann.

Für bestehende Beteiligungen ist ferner das grundsätzliche Risiko der weiteren Finanzierung der Geschäftsmodelle zu beachten. Ohne neues Eigenkapital oder Mittel von neuen Kapitalgebern ist die Entwicklung der Beteiligungsgesellschaften in der Regel nicht planmäßig möglich, sofern sich die Gesellschaften nicht bereits aus dem eigenen Cashflow finanzieren können. Die Werthaltigkeit der Beteiligungen ist somit nur dann gegeben, wenn die weitere Finanzierung der Gesellschaften sichergestellt werden kann.

### Rechtliche Risiken

Weder gegen noch durch die Gesellschaft sind gegenwärtig Rechtsstreitigkeiten oder Prozesse anhängig. Aus heutiger Sicht sind keine Gründe erkennbar, dass aus der bisherigen Geschäftstätigkeit der Gesellschaft rechtliche Auseinandersetzungen drohen sollten.

## Darstellung der Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage

### Ertragslage

Der Jahresfehlbetrag im Geschäftsjahr 2015 i.H.v. EUR 26.483,95 resultiert im Wesentlichen aus der Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes und den im Geschäftsjahr fehlenden Umsatzerlösen.

### Vermögenslage

Abweichend vom gesetzlichen Gliederungsschema kann die Vermögenslage der Gesellschaft im Berichtsjahr 2015 wie folgt dargestellt werden:

<b>Übersicht über die Vermögenslage (Angaben in TEUR)</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>AKTIVA</b>		
Finanzanlagen	852,3	852,3
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	10,8	10,7
Wertpapiere	30,0	30,0
Liquide Mittel	0,5	0,3
Rechnungsabgrenzung	0,3	0,0
<b>Summe der Aktiva</b>	<b>893,9</b>	<b>893,3</b>
<b>PASSIVA</b>		
Rückstellungen	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18,5	3,6
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	132,5	120,5
Sonstige Verbindlichkeiten	1,2	1,2
<b>Summe der Passiva</b>	<b>152,2</b>	<b>125,3</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>741,7</b>	<b>768,0</b>
<b>Entwicklung des Eigenkapitals in %</b>	<b>-3,4%</b>	<b>+10,8%</b>

## **Finanzlage**

Die Finanzlage der Gesellschaft kann aufgrund der geplanten Liquiditätszuflüsse aus Anteilsveräußerungen als gesichert eingestuft werden. Den liquiden Mitteln stehen weiterhin nur geringe laufende Aufwendungen gegenüber.

## **Ausblick**

Auch in Zukunft wird es sich schwierig gestalten, der Gesellschaft Barmittel zuzuführen. Die Gesellschaft wird daher darauf angewiesen sein, ihre Liquiditätssituation durch die Veräußerung von Anteilen aus den verbliebenen Investments und durch vorübergehende Darlehensaufnahmen bei Dritten zu sichern. Die laufenden Kosten der Gesellschaft halten sich auf niedrigem Niveau, so dass Fremdmittel nur in geringem Umfang zur unmittelbaren Liquiditätssicherung erforderlich sein dürften.

Die Auswirkungen der Finanzmarktkrise wirken sich weiterhin auf das Beteiligungsgeschäft aus. Immer noch haben sich die wesentlichen Beteiligungen der Gesellschaft kursmäßig nicht so entwickelt, wie von der Geschäftsführung erhofft. In den nächsten Jahren muss das Geschäftsmodell der Gesellschaft daher entwickelt und unter Umständen neu ausgerichtet werden. Durch Einbringung von nachhaltigen Vermögenswerten und werthaltigen Beteiligungen könnte sich die Gesellschaft zukünftig wieder als dauerhaft funktionierende und rentable Beteiligungsgesellschaft am Markt etablieren.

Der Vorstand der Gesellschaft sieht erhebliches Entwicklungspotential speziell in der Beteiligung an der Confidence Holding AG. Diese hält wesentliche Anteile an der Confidence Center Information Logistics AG. Diese Gesellschaft betreibt die Confidence Post und bietet ihren Kunden beweis- und reversionssichere elektronische Schriftkommunikation an. Im laufenden Geschäftsjahr ist bereits ein deutliches Umsatzwachstum zu verzeichnen. Die Geschäftsleitung geht davon aus, dass sich dieser Trend fortsetzt. Die Confidence Center Information Logistics AG hat sich im vergangenen Jahr weiter am Markt etabliert und konnte zahlreiche neue Kunden, mit zum Teil erheblichem Auftragsvolumen, dazu gewinnen. Confidence Post überzeugt dadurch, dass ihre Kunden im Bereich der Brieferstellung und -versendung große Einsparungen für sich nutzen können. Es werden bis zu 80% der gewöhnlich anfallenden Kosten für die Erstellung von Briefsendungen eingespart.

## **Sonstiges**

Zweigniederlassungen werden nicht unterhalten, Forschung und Entwicklung nicht betrieben.

## **Schlusserklärung zum Abhängigkeitsbericht nach § 312 AktG Abs. 3**

Der Vorstand der Gesellschaft erklärt gemäß § 312 Abs. 3 AktG, dass die Gesellschaft nach den Umständen, die ihr in dem Zeitpunkt bekannt waren, in dem das Rechtsgeschäft vorgenommen oder die Maßnahme getroffen oder unterlassen wurde, bei jedem Rechtsgeschäft eine angemessene Gegenleistung erhielt und dadurch, dass die Maßnahme getroffen oder unterlassen wurde, nicht benachteiligt wurde.

Berlin, 13. Juni 2016

gez. Harald Buchner  
- Vorstand -



## **Bericht des Aufsichtsrates**

Auch im Geschäftsjahr 2015 überwachte der Aufsichtsrat die Arbeit des Vorstands der bit by bit Holding AG und hat diesen bei der Leitung des Unternehmens beraten. Wir konnten uns dabei stets von der Recht-, Zweck- und Ordnungsmäßigkeit der Arbeit des Vorstands überzeugen.

Der Vorstand ist seinen Informationspflichten nachgekommen und hat uns regelmäßig, zeitnah und umfassend über alle für die Gesellschaft relevanten Fragen der Strategie, der Planung, der Geschäftsentwicklung, der Risikolage und der Risikoentwicklung unterrichtet. Dies beinhaltete auch Informationen über Abweichungen der tatsächlichen Entwicklung von früher berichteten Zielen sowie Abweichungen des Geschäftsverlaufs von der Planung. Insbesondere haben wir alle für das Unternehmen bedeutsamen Geschäftsvorgänge auf Basis mündlicher Vorstandsberichte erörtert und auf Plausibilität überprüft. Zu einem Geschäftsvorgang hat der Aufsichtsrat seine Zustimmung erteilt.

Der Aufsichtsratsvorsitzende hat auch zwischen den Gremiensitzungen in einem engen und regelmäßigen Informations- und Gedankenaustausch mit dem Vorstand gestanden und sich über wesentliche Entwicklungen informiert.

Im Berichtsjahr fanden zwei turnusgemäße Aufsichtsratssitzungen statt. Die Präsenz der Mitglieder in den Sitzungen des Aufsichtsrats lag bei 100 %.

In der Aufsichtsratssitzung am 13.04.2015 beschäftigten wir uns mit dem vorläufigen Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2014 und der Geschäfts- und Finanzlage nach Abschluss des ersten Quartals 2015. Ferner wurden die Zwischenabschlüsse der Tochtergesellschaften advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA und Confidence Holding AG vorgelegt und erörtert. Des Weiteren wurde der Aufsichtsrat vom Vorstand darüber informiert, dass das Listing an der Börse Hamburg aus Kostengründen eingestellt wurde.

Am 30.10.2015 berichtete der Vorstand über den Liquiditätsstatus des Unternehmens und informierte den Aufsichtsrat über die Zusammenlegung der Hauptversammlungen für die Geschäftsjahre 2014 und 2015 im Sommer 2016, da keine wesentlichen Änderungen in der Beteiligungsstruktur und dem Geschäftsmodell eingetreten sind.

Der vom Vorstand aufgestellte Jahresabschluss inkl. des Lagerberichtes lag allen Mitgliedern des Aufsichtsrats vor. Nach Prüfung hatte der Aufsichtsrat keine Einwendungen zu erheben und billigte den Jahresabschluss. Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2015 ist damit festgestellt.

Der ebenfalls dem Aufsichtsrat vorgelegte Abhängigkeitsbericht wurde von uns geprüft. Im Ergebnis der Prüfung sind keine Anhaltspunkte ersichtlich, dass Rechtsgeschäfte oder Maßnahmen nicht oder nicht vollständig erfasst worden sind. Einwendungen gegen die Erklärung des Vorstands am Schluss des Abhängigkeitsberichts waren nicht zu erheben.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2015 weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von Euro 26.385,95 aus. Unter Berücksichtigung des Verlustvortrages aus dem Vorjahr ergibt sich ein Bilanzverlust in Höhe von Euro 3.038.332,95.

Berlin, 28. Juni 2016

gez. Andreas Gemeinhardt  
Vorsitzender