

Jahresabschluss

für das Geschäftsjahr 2014
vom 1. Januar 2014 bis 31. Dezember 2014



bit *by* bit Holding AG

Grunewaldstraße 22
D - 12165 Berlin

Steuernummer: 29/477/02318

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 2014 (alle Angaben in EUR)

AKTIVA	2014	2013
A. Anlagevermögen		
I. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	852.322,00	745.677,00
2. Beteiligungen	0,00	9.095,04
	<hr/>	<hr/>
	852.322,00	754.772,04
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	10.745,87	19.546,91
II. Wertpapiere		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	30.023,50	30.023,50
III. Schecks, Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		
1. Guthaben bei Kreditinstituten	264,03	2.154,01
	<hr/>	<hr/>
	41.033,40	51.724,42
Summe Aktiva	<hr/>	<hr/>
	893.355,40	806.496,46
PASSIVA	2014	2013
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	566.250,00	566.250,00
II. Kapitalrücklage	3.213.750,00	3.213.750,00
III. Verlustvortrag	-3.086.602,78	-3.280.373,02
IV. Gewinn	74.655,78	193.770,24
	<hr/>	<hr/>
	768.053,00	693.397,22
B. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.570,00	3.614,53
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	120.532,40	98.989,67
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.200,00	10.495,04
	<hr/>	<hr/>
	125.302,40	113.099,24
Summe Passiva	<hr/>	<hr/>
	893.355,40	806.496,46

Kontennachweis zur Bilanz

auf den 31. Dezember 2014 (alle Angaben in EUR)

AKTIVA	2014	2013
Anteile an verbundenen Unternehmen		
5005 advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA	277.500,00	225.000,00
5006 advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA	286.195,00	232.050,00
5009 Confidence Holding AG	288.627,00	288.627,00
	<hr/>	<hr/>
	852.322,00	745.677,00
Beteiligungen		
5002 LUWAG Leben und Wohnen AG i.L.	0,00	9.095,04
	<hr/>	<hr/>
	0,00	9.095,04
Sonstige Vermögensgegenstände		
15000 Sonstige Forderungen	0,00	9.095,04
15250 Kautionen	4.170,00	4.170,00
15503 Darlehen orgAnice Software Deutschland GmbH	1,00	1,00
15504 Darlehen orgAnice GmbH	6.574,87	6.280,87
	<hr/>	<hr/>
	10.745,87	19.546,91
Anteile an verbundenen Unternehmen		
13400 advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA	30.023,50	30.023,50
	<hr/>	<hr/>
	30.023,50	30.023,50
Guthaben bei Kreditinstituten		
12000 LBB 190111755	264,03	2.154,01
	<hr/>	<hr/>
	264,03	2.154,01
Summe Aktiva	<hr/>	<hr/>
	893.355,40	806.496,46
PASSIVA	2014	2013
Gezeichnetes Kapital		
8000 Gezeichnetes Kapital	566.250,00	566.250,00
	<hr/>	<hr/>
	566.250,00	566.250,00
Kapitalrücklage		
8410 Kapitalrücklage aus Kapitalherabsetzung	3.213.750,00	3.213.750,00
	<hr/>	<hr/>
	3.213.750,00	3.213.750,00
Verlustvortrag	<hr/>	<hr/>
	-3.086.602,78	-3.280.373,02
Gewinn	<hr/>	<hr/>
	74.655,78	193.770,24
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
16000 Verbindlichkeiten LuL	3.570,00	3.614,53
	<hr/>	<hr/>
	3.570,00	3.614,53
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
17052 Darlehen advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA	106.808,15	85.665,42
17053 DV Confidence Holding AG	13.724,25	13.324,25
	<hr/>	<hr/>
	120.532,40	98.989,67
Sonstige Verbindlichkeiten		
17000 Sonstige Verbindlichkeiten	1.200,00	10.495,04
	<hr/>	<hr/>
	1.200,00	10.495,04
Summe Passiva	<hr/>	<hr/>
	893.355,40	806.496,46

Gewinn- und Verlustrechnung

vom 1. Januar 2014 bis zum 31. Dezember 2014 (alle Angaben in EUR)

	31.12.2014	31.12.2013
1. Umsatzerlöse	0,00	3.750,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	106.645,00	326.925,00
3. Materialaufwand	0,00	3.750,00
4. Personalaufwand	0,00	0,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	28.390,49	22.533,97
a) Versicherungen und Gebühren	4.111,03	
b) Beratung, Verwaltung und Buchführung	5.425,73	
c) Bürokosten	255,98	
d) Verschiedene Kosten	18.597,75	
6. Zinsen und ähnliche Erträge	294,00	320,00
7. Abschreibungen Finanzanlagen und Wertpapiere der UV	0,00	105.830,31
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.892,73	5.110,48
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	74.655,78	193.770,24
10. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
11. Jahresüberschuss	74.655,78	193.770,24
12. Gewinnvortrag (+)/Verlustvortrag (-)	-3.086.602,78	-3.280.373,02
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	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	
16. Bilanzverlust	-3.011.947,00	-3.086.602,78

nachrichtlich steuerlicher Teil:

Alle Angaben in vollen EUR	KöSt	GewSt
Abzugsbeträge:		
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	106.645	106.645
Summe Abzugsbeträge	106.645	106.645
Hinzurechnungsbeträge:		
Aufsichtsratsvergütung (50% nicht abziehbar)	1.400	1.400
Abschreibung für Anteile im Anlagevermögen § 8b Abs. 3 Satz 3 KStG	0	0
Schuldzinsen	0	0
Summe Hinzurechnungsbeträge	1.400	1.400
Ergebnis aus Abzügen und Hinzurechnungen	-105.245	-105.245
Bilanzergebnis	74.655	74.655
Steuerergebnis	-30.590	-30.590
Verlustvortrag zum 31.12.2013	-2.237.546	-2.233.111
Steuerergebnis	-30.590	-30.590
Verbleibender Verlustvortrag zum 31.12.2014	-2.268.136	-2.263.701

Anlagenpiegel

(alle Angaben in EUR)

	Anschaffungs- und Herstellungskosten	Restbuchwerte per 31.12.2013	Zugänge 2014	Abgänge 2014	Kumulierte Abschreibungen	Restbuchwerte per 31.12.2014
I. Finanzanlagen						
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	2.585.627,00	745.677,00	0,00	0,00	1.733.305,00	852.322,00
<i>advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA</i>	2.297.000,00	457.050,00	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
2. Beteiligungen	0,00	9.095,04	0,00	9.095,04	0,00	0,00
<i>LUWAG Leben und Wohnen AG i.L.</i>	0,00	9.095,04	0,00	9.095,04	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	2.585.627,00	754.772,02	0,00	9.095,04	1.733.305,00	852.322,00
Summe Anlagevermögen	2.585.627,00	754.772,02	0,00	9.095,04	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 2014 zum 31.12.2014 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. 29/477/02318
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, Hamburg, 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 2014 betrug das Grundkapital (gezeichnetes Kapital) der Gesellschaft 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 2014 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 2014 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 31.12.2014 ist aus den Ansätzen der Bilanz zum 31.12.2013 unter Zugrundelegung der Geschäftsvorfälle des Geschäftsjahres 2014 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:

Übersicht der Finanzanlagen	Anteile [%] Aktien [Stk.]	Anlagevolumen [EUR] 31.12.2014	Anlagevolumen [EUR] 31.12.2013
Anteile an verbundenen Unternehmen			
advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA - HRB 72275 B (WKN A0E95R)	46,4 % 1.523.500	563.695,00	457.050,00
Confidence Holding AG - HRB 92543 B (WKN A1X3WB)	42,6% 481.045	288.627,00	288.627,00
		852.322,00	745.677,00
Beteiligungen			
LUWAG Leben und Wohnen AG i.L. - HRB 101308 B (WKN 548965)	0,0 % 0 Stück	0,00	9.095,04
		0,00	9.095,04
Summe der Finanzanlagen		852.322,00	754.772,04

Die Kurswerte der Aktien der advantec Beteiligungskapital AG & Co.KG haben sich weiter von EUR 0,30 auf EUR 0,37 je Aktie erhöht. Um dieser Kursentwicklung Rechnung zu tragen, wurde wiederum eine Wertaufholung auf EUR 563.695,00 vorgenommen.

Bereits im Geschäftsjahr 2011 hat die advantec Management AG treuhänderisch die Aktien der LUWAG Leben und Wohnen AG veräußert. Zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung war die Zahlung des Kaufpreises vollzogen. Der Abgang der Aktien wurde entsprechend im Abschluss abgebildet.

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 2014 i.H.v. EUR 10.745,87. Es handelt sich hierbei um Forderungen aus Kautionen (EUR 4.170,00) sowie aus an Gesellschaften der orgAnice-Unternehmensgruppe ausgereichten Darlehen. Gegenüber der orgAnice GmbH besteht eine Darlehensforderung nebst Verzinsung i.H.v. EUR 6.574,87.

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 31.12.2014 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 2014 EUR 264,03.

Eigenkapital

Das Kapital der Gesellschaft beläuft sich, ohne Berücksichtigung des Jahresüberschusses des Geschäftsjahres 2014 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 2014 am 31.12.2014 einen Jahresüberschuss i.H.v. EUR 74.655,78 aus. Unter Berücksichtigung des Verlustvortrages i.H.v. EUR -3.086.602,78 erhöht sich das buchmäßige Eigenkapital der Gesellschaft auf EUR 768.053,00.

Rückstellungen

Rückstellungen wurden zum Jahresende 2014 nicht gebildet.

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten werden mit dem Zahlbetrag angesetzt und betragen zum Geschäftsjahresende insgesamt EUR 125.302,40. Sie setzen sich zusammen aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (EUR 3.570,00), Darlehen von verbundenen Unternehmen (EUR 120.532,40) 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 i.H.v. EUR 106.645,00 erzielt. Sie resultieren ausschließlich aus Wertaufholung.

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 28.390,49.

Sie verteilen sich auf Versicherungen und Gebühren (EUR 4.111,03), Beratung, Verwaltung und Buchführung, hier im Wesentlichen verursacht durch Vorbereitung und Durchführung der Hauptversammlung (EUR 5.425,73), Bürokosten (EUR 255,98) und Verschiedene Kosten (EUR 18.597,75). In der letzten Position sind die Aufwendungen für den Geschäftsbesorgungsvertrag i.H.v. EUR 12.000,00 enthalten, die nicht anrechenbare Vorsteuer (EUR 3.668,60) sowie die Vergütung für den Aufsichtsrat (EUR 2.800,00).

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge betragen EUR 294,00. Sie resultieren aus der Verzinsung von ausgereichten Darlehen.

Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

Wertberichtigungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Anlagevermögens wurden im abgelaufenen Geschäftsjahr 2014 mangels Erfordernis 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 2014 i.H.v. EUR 3.892,73 entstanden und stammen aus der Inanspruchnahme von kurzfristigen Darlehen.

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beläuft sich zum Ende des Geschäftsjahres 2014 auf einen Jahresüberschuss von insgesamt EUR 74.655,78.

Jahresergebnis

Mangels eines außerordentlichen Ergebnisses ist der Jahresüberschuss im Geschäftsjahr 2014 identisch mit dem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (EUR 74.655,78).

Sonstige Angaben

Vorstand

Im gesamten Geschäftsjahr 2014 war

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

als einziges Mitglied des Vorstandes der Gesellschaft bestellt.

Über das Ende des Geschäftsjahres 2014 hinaus haben sich keine Änderungen im Vorstand der Gesellschaft ergeben. Dem Vorstand der Gesellschaft wurde für seine Tätigkeit im Geschäftsjahr 2014 keine Vergütung gewährt.

Beschäftigte

Neben dem aktiven Vorstand waren im abgelaufenen Geschäftsjahr 2014 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 2014 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 2014 Vergütungen bzw. Aufwandsentschädigungen i.H.v. EUR 2.800,00 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 2014 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 2014 nicht bestanden.

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

Name	Sitz	a)	Anteil am Grundkapital am 31.12.2014		
		b)	Eigenkapital des letzten Geschäftsjahres		
		c)	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres		
Anteilsbesitz an verbundenen Unternehmen					
advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA Beteiligungsquote: 49,9 % HRB 72275 B (WKN A0E95R)	Berlin	a)	EUR	1.638.975,00	
		b)	EUR	2.391.888,78	(30.09.2014)
		c)	EUR	705.174,09	(30.09.2014)
Confidence Holding AG Beteiligungsquote: 42,6% HRB 92543 B (WKN A1X3WB)	Berlin	a)	EUR	481.045,00	
		b)	EUR	769.901,85	(31.12.2014)
		c)	EUR	-270.260,98	(31.12.2014)

Ergebnisverwendung

Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2014 zum 31.12.2014 i.H.v. EUR 74.655,78 wird mit dem Verlustvortrag i.H.v. EUR 3.086.602,78 verrechnet.

Es ergibt sich somit gemäß § 158 Abs. 1 AktG zum Ende des Geschäftsjahres 2014 ein Bilanzverlust i.H.v. EUR 3.011.947,00.

* * * * *

Berlin, 24. Juni 2015

gez. Harald Buchner
- Vorstand -

Lagebericht

Darstellung des Geschäftsverlaufs

Allgemeines

Die Auswirkungen der Finanzmarktkrise sind weiter spürbar. Weltweit haben sich die Finanzmärkte jedoch beruhigt. Aber auch diese Zeichen der Erholung täuschen nicht darüber hinweg, dass die Situation wegen der weiterhin angespannten Geldmarktpolitik schwer kalkulierbar bleibt. Dennoch kann von einer Belebung der Märkte gesprochen werden. Die Märkte haben sich stabilisiert und auch der Konsum hat sich - insbesondere in Deutschland - positiv entwickelt.

Im Jahr 2014 war das Umfeld für Beteiligungen auf Grund der veränderten Bedingungen an den deutschen Börsen zunehmend schwierig.

Die Dauer der Beschaffung neuer Mittel für Investments hat sich erheblich verlängert. Die Gesellschaft hat ihre Verbindlichkeiten weitgehend über verbundene Unternehmen finanziert und ist heute nahezu eigenkapitalfinanziert. Die schwierige Entwicklung der vergangenen, insbesondere die Kursentwicklung der Beteiligungen der Gesellschaft und der damit verbundenen Wertberichtigungsbedarf, hatte das Grundkapital der Gesellschaft mehr als halbiert. Die Gesellschaft musste aus diesem Grund bereits im Jahr 2011 eine Kapitalherabsetzung vornehmen.

Das Grundkapital der Gesellschaft betrug wie zu Beginn des Geschäftsjahres 2014 auch am Bilanzstichtag 31.12.2014 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.

Der Kapitalverzehr des Jahres 2011 hat sich in den Jahren 2012 bis 2014 nicht fortgesetzt. Auch im Jahr 2014 konnten auf Grund positiver Kursentwicklungen der Beteiligungen der Gesellschaft wieder Wertaufholungen realisiert werden, die zu einem positiven Jahresergebnis führten. Umsatzerlöse wurden nicht erzielt. Es werden mittelfristig Erträge aus dem Verkauf von Beteiligungen erwartet. Diesen zu erwartenden Umsätzen in den kommenden Geschäftsjahren werden auch weiterhin nur geringe Aufwendungen gegenüber stehen. Die Liquiditätssituation der Gesellschaft wird sich in den kommenden Jahren verbessern. Bestehende Verbindlichkeiten können somit auch zukünftig durch das Vermögen der Gesellschaft vollständig abgedeckt werden.

Investitionen

Im Jahr 2014 wurden keine neuen Investitionen getätigt.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr 2014 waren keine Wertberichtigungen auf bestehende Finanzanlagen erforderlich.

Der Kurs der Aktie der advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA hat sich im Geschäftsjahr ferner positiv entwickelt.

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) verwiesen.

Eigenkapital und Kursentwicklung der Aktie der bit by bit Holding AG

Die bit by bit Holding AG, Berlin, weist zum Ende des Geschäftsjahres 2014 ein Grundkapital in Höhe von EUR 566.250,00 aus.

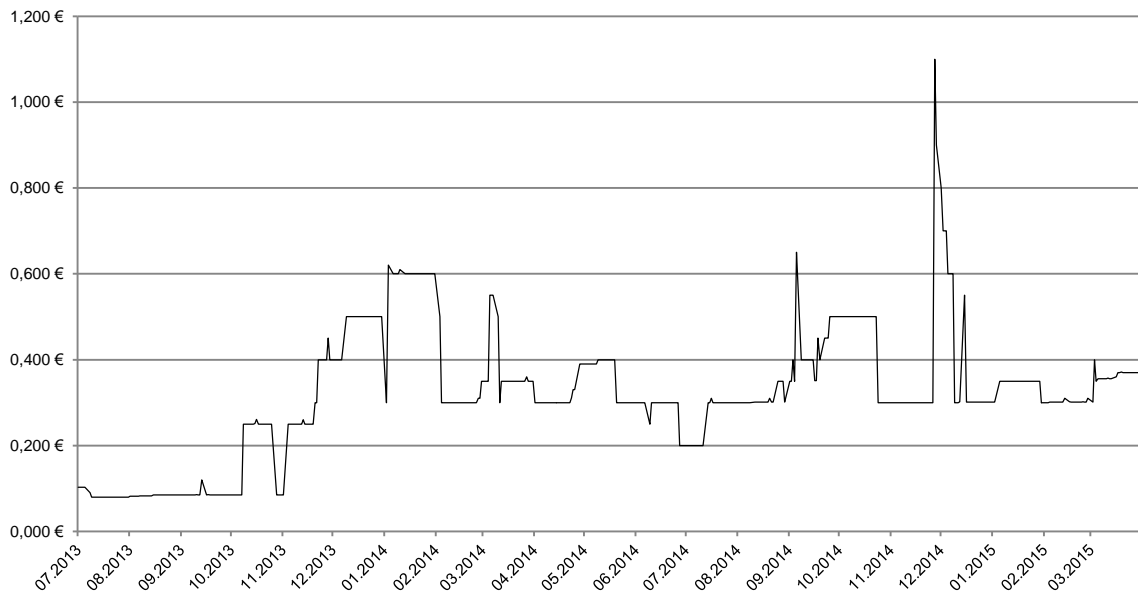


Abb. Kursentwicklung an der Börse in Berlin

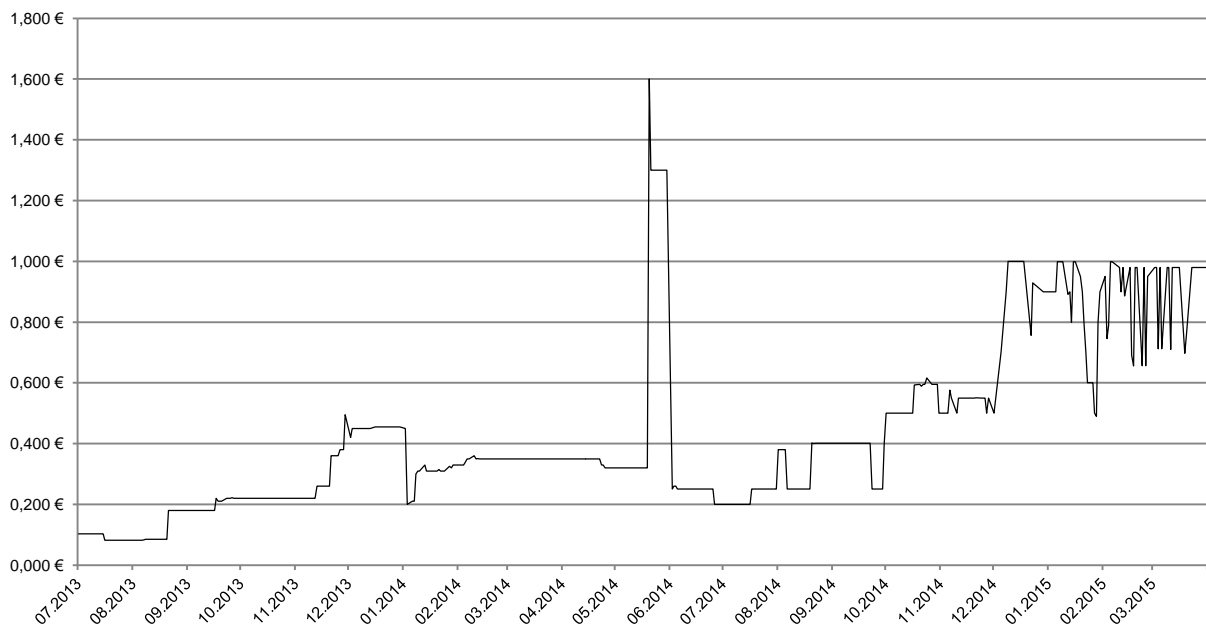


Abb. Kursentwicklung an der Börse in Stuttgart

Die Preisbildung für die Aktien der Gesellschaft erfolgte zum Ende des Geschäftsjahres 2014 an den Wertpapierbörsen in Berlin, Stuttgart und Hamburg. Die Aktie wurde an der Börse Hamburg nur bis zum 31.03.2015 gehandelt. Zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung standen keine Kursentwicklungsdaten mehr zur Verfügung. Im Jahr 2014 wurden insgesamt 10.489 Aktien gehandelt.

Wesentliche Geschäfte

Das Geschäftsjahr 2014 war in der Gesellschaft durch die Verwaltung der bestehenden Beteiligungen geprägt. Investitionen wurden im abgelaufenen Geschäftsjahr nicht vorgenommen.

Die gute Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft und die zu erwartenden Erträge aus Verkäufen von Beteiligungen lassen einen stabilen Geschäftsverlauf erwarten.

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 Jahresüberschuss im Geschäftsjahr 2014 i.H.v. EUR 74.655,78 resultiert ausschließlich aus den Erträgen aus Wertaufholungen.

Vermögenslage

Abweichend vom gesetzlichen Gliederungsschema kann die Vermögenslage der Gesellschaft im Berichtsjahr 2014 wie folgt dargestellt werden:

Übersicht über die Vermögenslage (Angaben in TEUR)	2014	2013
AKTIVA		
Finanzanlagen	852,3	754,8
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	10,7	19,5
Wertpapiere	30,0	30,0
Liquide Mittel	0,3	2,2
Rechnungsabgrenzung	0,0	0,0
Summe der Aktiva	893,3	806,5
PASSIVA		
Rückstellungen	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3,6	3,6
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	120,5	99,0
Sonstige Verbindlichkeiten	1,2	10,5
Summe der Passiva	125,3	113,1
Eigenkapital	768,0	693,4
Entwicklung des Eigenkapitals in %	+10,8%	+38,8%

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 revisionssichere 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, 29. Juni 2015

gez. Harald Buchner
- Vorstand -

Bericht des Aufsichtsrates

Der Aufsichtsrat der bit by bit Holding AG hat im Geschäftsjahr 2014 seine Aufgaben und Pflichten nach Gesetz und Satzung umfassend und sorgfältig wahrgenommen. Der Vorstand wurde von uns bei der Leitung des Unternehmens gewissenhaft und kontinuierlich überwacht und beratend begleitet. Wir haben uns mit der geschäftlichen und strategischen Entwicklung des Unternehmens befasst. Bei allen die Gesellschaft betreffenden Entscheidungen von grundlegender Bedeutung war der Aufsichtsrat eingebunden und wurde regelmäßig, zeitnah und umfassend über alle relevanten Themen des Geschäftsverlaufs sowie der wirtschaftlichen und finanziellen Lage unterrichtet.

Der Aufsichtsrat tagte im Geschäftsjahr 2014 in zwei ordentlichen Sitzungen. Diese fanden am 21.05.2014 und 15.12.2014 statt, an denen alle Aufsichtsratsmitglieder, der Vorstand und der beauftragte Bilanzbuchhalter teilnahmen.

Der Vorstand erörterte in den Sitzungen die wirtschaftliche Lage und die strategische Weiterentwicklung. Darüber hinaus wurde über die Darlehensfinanzierung durch die Tochtergesellschaft advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA diskutiert und die wirtschaftliche Entwicklung und die Kurstendenzen der Tochtergesellschaften und deren Töchter erläutert und analysiert.

Dem Aufsichtsrat wurde der vom Vorstand aufgestellte Jahresabschluss, der Lagebericht und Abhängigkeitsbericht vorgelegt. Unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts ergab keine Einwände. Wir stimmten daher dem Ergebnis zu und billigten den Jahresabschluss. Der Jahresabschluss ist damit festgestellt.

Der Aufsichtsrat hat den Abhängigkeitsbericht auf seine Vollständigkeit und Richtigkeit geprüft. Im Ergebnis der Prüfung sind keine Anhaltspunkte ersichtlich, dass Rechtsgeschäfte oder Maßnahmen nicht vollständig erfasst worden sind. Einwendungen gegen die Erklärung des Vorstands am Schluss des Berichts sind nicht zu erheben.

Für das Geschäftsjahr 2014 weist der Jahresabschluss einen Jahresüberschuss in Höhe von Euro 74.655,78 aus. Unter Berücksichtigung des Verlustvortrages aus dem Vorjahr ergibt sich ein Bilanzverlust in Höhe von Euro 3.011.947,00.

Berlin, 13. Juli 2015

gez. Andreas Gemeinhardt
Vorsitzender