

BILANZ  
zum  
30. September 2014

**tick Trading Software AG Dienstleistung/Progr.v.Software u.a., Sprockhövel**

AKTIVA

|  | EUR              | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|--|------------------|----------------------|----------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                  |                      |                |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   |                  |                      |                |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |                  | 75.245,00            | 126.631,00     |
| II. Sachanlagen  |                  |                      |                |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  |                  | 257.359,00           | 293.871,00     |
| III. Finanzanlagen   |                  |                      |                |
| 1. Beteiligungen   |                  | 81.203,72            | 75.000,00      |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                  |                      |                |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                  |                      |                |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 836.371,91       |                      | 516.760,08     |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen  | 0,00             |                      | 133,78         |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                       | 0,00             |                      | 104.025,99     |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände -davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 27.561,90 (EUR 27.561,90) | <u>36.681,90</u> | 873.053,81           | 43.990,14      |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                     |                  |                      |                |
|  |                  | 1.602.986,59         | 1.571.178,52   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                  |                      |                |
|  |                  | 34.081,71            | 30.756,89      |
| Sonstige Aktiva  |                  | 0,00                 | 302,00         |
|  |                  | <hr/>                |                |
|  |                  | 2.923.929,83         | 2.762.649,40   |
|  |                  | <hr/> <hr/>          |                |

PASSIVA

|                         | EUR | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|-------------------------|-----|----------------------|----------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>  |     |                      |                |
| I. Gezeichnetes Kapital |     | 1.000.000,00         | 1.000.000,00   |
| II. Kapitalrücklage     |     | 71.256,50            | 71.256,50      |
| III. Gewinnrücklagen    |     |                      |                |

|   |                   |                     |                     |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|
| 1. gesetzliche Rücklage                             |                   | 75.408,82           | 75.408,82           |
| IV. Bilanzgewinn                                    |                   | 1.168.247,98        | 1.115.200,53        |
| -davon Gewinnvortrag                                |                   |                     |                     |
| EUR 5.200,53 (EUR 370,12)                           |                   |                     |                     |
| <b>B. Rückstellungen</b>                            |                   |                     |                     |
| 1. Steuerrückstellungen                             | 97.452,00         |                     | 67.055,00           |
| 2. sonstige Rückstellungen                          | <u>299.358,36</u> | 396.810,36          | 266.383,18          |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                         |                   |                     |                     |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 19.819,01         |                     | 86.762,35           |
| -davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr     |                   |                     |                     |
| EUR 19.819,01 (EUR 86.762,35)                       |                   |                     |                     |
| 2. sonstige Verbindlichkeiten                       | <u>191.866,36</u> | 211.685,37          | 78.864,36           |
| -davon aus Steuern                                  |                   |                     |                     |
| EUR 170.828,36 (EUR 57.864,36)                      |                   |                     |                     |
| -davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr     |                   |                     |                     |
| EUR 191.866,36 (EUR 78.864,36)                      |                   |                     |                     |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                |                   | 520,80              | 1.718,66            |
|   |                   | <u>2.923.929,83</u> | <u>2.762.649,40</u> |

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG  
vom  
01.10.2013 bis 30.09.2014

tick Trading Software AG Dienstleistung/Progr.v.Software u.a., Sprockhövel

|  | EUR          | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|--|--------------|----------------------|----------------|
| 1. Umsatzerlöse  |              | 4.362.053,92         | 4.286.685,31   |
| 2. sonstige betriebliche Erträge   |              | 109.519,36           | 86.590,66      |
| 3. Personalaufwand   |              |                      |                |
| a) Löhne und Gehälter  | 1.224.281,08 |                      | 1.194.018,82   |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung   | 203.696,23   | 1.427.977,31         | 198.041,69     |
| -davon für Altersversorgung<br>EUR 12.485,49<br>(EUR 15.064,00)  |              |                      |                |
| 4. Abschreibungen  |              |                      |                |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs |              | 170.995,24           | 174.762,94     |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen  |              | 1.148.285,47         | 1.164.935,87   |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  |              | 81,69                | 177,14         |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen  |              | 400,00               | 0,00           |
| <b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>   |              | 1.723.996,95         | 1.641.693,79   |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | 557.693,86   |                      | 524.282,70     |
| 10. sonstige Steuern   | 3.255,64     | 560.949,50           | 2.580,68       |
| <b>11. Jahresüberschuss</b>  |              | 1.163.047,45         | 1.114.830,41   |
| 12. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr  |              | 5.200,53             | 370,12         |
| <b>13. Bilanzgewinn</b>  |              | 1.168.247,98         | 1.115.200,53   |

# **tick Trading Software AG, Sprockhövel**

## **Anhang für das Geschäftsjahr 2013/2014**

### **Allgemeine Angaben**

Gegenstand der tick Trading Software AG ist gemäß Satzung vom 12. Dezember 2013 die Dienstleistung, insbesondere Programmierung von Software im EDV-Bereich, vorrangig im Bereich von Finanzdienstleistungen (Börsensoftware, Handelssoftware etc.), nicht jedoch die Erbringung von Finanzdienstleistungen selbst.

Das Geschäftsjahr der Gesellschaft beginnt am 1. Oktober jeden Jahres und endet am 30. September des jeweiligen Folgejahres. Die tick Trading Software AG ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Der vorliegende Jahresabschluss der tick Trading Software AG ist nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2013 bis zum 30. September 2014 aufgestellt. Ergänzend hierzu wurden die Regelungen des Aktiengesetzes beachtet.

### **Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden mit den Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer, bewertet. Unter den immateriellen Vermögensgegenständen ist auch der von der Trade Haven GmbH, Düsseldorf, entgeltlich erworbene Kundenstamm angesetzt. Dieser wird über einen Zeitraum von fünf Jahren linear abgeschrieben.

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibungen werden nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer wird dabei jeweils, soweit möglich, den steuerlich relevanten AfA-Tabellen entnommen.

Wertminderungen aufgrund außergewöhnlicher, technischer bzw. betriebsbedingter Abnutzung werden durch Vornahme außerplanmäßiger Abschreibungen berücksichtigt.

Seit dem 1. Januar 2008 angeschaffte bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Anschaffungswert von EUR 150,00 werden im Zugangsjahr vollständig abgeschrieben. Für seit dem 1. Januar 2008 angeschaffte Wirtschaftsgüter mit einem Anschaffungswert von mehr als EUR 150,00 bis

EUR 1.000,00 sind analog der steuerlichen Vorschriften Sammelposten gebildet worden, die über einen Zeitraum von 5 Jahren linear abgeschrieben und danach als abgegangen behandelt werden.

Die Beteiligungen werden mit ihren Anschaffungskosten bilanziert. Dauernden Wertminderungen wird durch Abschreibungen Rechnung getragen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit den Anschaffungskosten angesetzt. Erkennbaren Risiken wird durch Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

Die Rückstellungen werden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung bemessen. Sie berücksichtigen alle im Zeitpunkt der Bilanzaufstellung erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen und sind mit dem voraussichtlichen Wert der Inanspruchnahme am Bilanzstichtag bewertet.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet.

Geschäftsvorfälle in fremder Währung werden mit dem Kurs des Entstehungstages berücksichtigt. Auf ausländische Währung lautende Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr werden mit dem Devisenkassamittelkurs am Bilanzstichtag in Euro bewertet. Fremdwährungsverbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem am Bilanzstichtag geltenden Devisenkassamittelkurs oder zum Entstehungszeitpunkt höheren Kurs bewertet.

### **Einzelangaben zur Bilanz**

Die Abschreibungen des Geschäftsjahres sind postenbezogen gesondert vermerkt.

Die bilanzierten Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, enthalten ausschließlich Anteile an der Trade Haven GmbH, Sprockhövel. Der Anteilsbesitz nach § 285 Nr. 11 HGB gliedert sich wie folgt:

| Name und Sitz                         | Höhe des Anteils am Kapital (in %) | Eigenkapital zum 30.09.2014 (in EUR) | Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 01.10.2013 – 30.09.2014 (in EUR) |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|---|
| Trade Haven GmbH<br>i.L., Sprockhövel | 46,25                              | 177.675,61                           | -3.151,65   |

Die Angaben des Eigenkapitals und Jahresüberschusses der Beteiligung sind der Jahresabschlussbilanz zum 30.09.2014 entnommen. Der Beteiligungswert wurde zum Bilanzstichtag 30.09.2014 in Höhe des anteiligen Eigenkapitals bilanziert.

Die Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betrafen im Vorjahr Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen die sino AG, welche eine direkte Beteiligung an der tick Trading Software AG gehalten hat. Zum 30. September 2014 ist die sino AG nur noch mittelbar (über die

sino Beteiligungen GmbH) an der Gesellschaft beteiligt; die Forderungen zum Abschlussstichtag in Höhe von TEUR 242,0 (Vorjahr TEUR 104,0) werden daher unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

Das gezeichnete Kapital (Grundkapital) beträgt EUR 1.000.000,00. Die tick Trading Software AG hat 1.000.000 auf den Inhaber lautende Stückaktien mit einem rechnerischen Nennbetrag von je EUR 1,00 ausgegeben.

Die Kapitalrücklage beträgt zum Abschlussstichtag unverändert EUR 71.256,50. Die gesetzliche Rücklage beträgt EUR 75.408,82. Da die gesetzliche Rücklage und die Kapitalrücklagen nach § 272 Abs. 2 Nr. 1 bis 3 HGB zusammen den zehnten Teil des Grundkapitals erreichen, war eine Erhöhung der gesetzlichen Rücklage nicht erforderlich.

Aus dem Bilanzgewinn des Vorjahres in Höhe von EUR 1.115.200,53 wurden im Geschäftsjahr EUR 1.110.000,00 an die Aktionäre ausgeschüttet. Der verbleibende Betrag in Höhe von 5.200,53 EUR wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Für die Verbindlichkeiten bestehen keine gesondert vereinbarten Sicherheitenstellungen; auf die im Geschäftsverkehr üblichen Eigentumsvorbehalte wird hingewiesen.

### **Einzelangaben zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Die in dem Posten „sonstige betriebliche Aufwendungen“ enthaltenen Aufwendungen aus der Währungsumrechnung betragen EUR 19,24 (Vorjahr: EUR 6,70).

### **Bedingtes Kapital**

Das Grundkapital ist um EUR 15.000,00 durch Ausgabe von bis zu 15.000 auf den Inhaber lautende Stückaktien bedingt erhöht. Die bedingte Kapitalerhöhung wird nur insoweit durchgeführt, wie Inhaber von Aktienoptionen, die aufgrund des Ermächtigungsbeschlusses der Hauptversammlung vom 21.01.2009 im Rahmen des Aktienoptionsplans 2009 in der Zeit bis zum 31.03.2009 von der Gesellschaft ausgegeben werden, von ihrem Bezugsrecht auf Aktien der Gesellschaft Gebrauch machen und die Gesellschaft nicht in Erfüllung der Bezugsrechte eigene Aktien gewährt. Die aus der Ausübung dieser Bezugsrechte hervorgehenden neuen Aktien der Gesellschaft nehmen vom Beginn des Geschäftsjahres an, für das zum Zeitpunkt der Ausübung dieses Bezugsrechts noch kein Beschluss der Hauptversammlung über die Verwendung der Bilanzgewinns gefasst worden ist, am Gewinn teil.

Das Grundkapital ist um weitere EUR 34.100,00 durch Ausgabe von bis zu 34.100 auf den Inhaber lautende Stückaktien bedingt erhöht. Die bedingte Kapitalerhöhung wird nur insoweit durchgeführt, wie Inhaber von Aktienoptionen, die aufgrund des Ermächtigungsbeschlusses der Hauptversammlung vom 20.03.2012 im Rahmen des Aktienoptionsplans 2012 in der Zeit bis zum 30.06.2016 von der Gesellschaft ausgegeben werden, von ihrem Bezugsrecht auf Aktien der Gesellschaft Gebrauch machen und die Gesellschaft nicht in

Erfüllung der Bezugsrechte eigene Aktien gewährt. Die aus der Ausübung dieser Bezugsrechte hervorgehenden neuen Aktien der Gesellschaft nehmen vom Beginn des Geschäftsjahres an, für das zum Zeitpunkt der Ausübung des Bezugsrechts noch kein Beschluss der Hauptversammlung über die Verwendung des Bilanzgewinns gefasst worden ist, am Gewinn teil.

## **Aktienoptionsplan**

Die Ausgabe der oben genannten 34.000 Aktienoptionen an die Mitglieder des Vorstands der tick Trading Software AG ist bis zum 06.07.2012 erfolgt. Bei dem Aktienoptionsprogramm handelt es sich um eine aktienbasierte Vergütungstransaktion.

Nach dem Aktienoptionsplan 2012 haben die Mitglieder des Vorstands der tick Trading Software AG die Möglichkeit, Aktien der Gesellschaft zum Preis von EUR 7,50 pro Aktie zu erwerben. Die Optionen sind in drei Tranchen unterteilt, wobei die Tranchen jeweils im Juni der Jahre 2014 bis 2016 ausgeübt werden können.

Daneben wurden an die Mitarbeiter der tick Trading Software AG 15.000 Aktienoptionen bis zum 15.03.2009 ausgegeben. Bei dem Aktienoptionsprogramm handelt es sich um eine aktienbasierte Vergütungstransaktion.

Nach dem Aktienoptionsplan 2009 haben die Mitarbeiter der tick Trading Software AG nach einer Sperrfrist von 2 Jahren (seit dem 15.03.2011) die Möglichkeit, Aktien der Gesellschaft zum Preis von EUR 15,00 pro Aktie zu erwerben. Die Laufzeit der Optionen beträgt fünf Jahre.

Die Einräumung der Bezugsrechte im Rahmen des Aktienoptionsprogramms 2012 wurde abweichend zum Aktienoptionsprogramm im Jahr 2009 erfolgsneutral behandelt. Bei dem im Jahr 2009 eingeräumten Optionsprogramm wurde insgesamt EUR 58.056,75 aufwandswirksam in der Kapitalrücklage bzw. im Personalaufwand erfasst. Die abweichende Behandlung ist auf die zwischenzeitlich konkretisierende Rechtsprechung zurückzuführen.

## **Sonstige Angaben**

### **Organe**

Der alleinige Vorstand der Gesellschaft ist

Herr Oliver Wagner, Programmierer.

Der Aufsichtsrat besteht aus sechs Personen:

Herr Dr. Joachim Schneider (Vorsitzender), Rechtsanwalt in eigener Praxis, Düsseldorf

Herr Hans Hugo Hocke (Stellvertretender Vorsitzender), Kaufmann, Mönchengladbach

Herr Gerd Goetz, Geschäftsführer der HSBC Transaction Services GmbH, Düsseldorf

Herr Ingo Hillen, Vorstand (Ressorts Finanzen und Handel) der sino AG,  
Mönchengladbach

Herr Matthias Hocke, Vorstand (Ressorts Technik und Marketing) der sino AG, Düsseldorf

Herr Rainer Müller, Kaufmann, Altorf

Herr Gerd Goetz ist gleichzeitig Aufsichtsratsmitglied der sino AG, Düsseldorf.

Im Geschäftsjahr waren – ohne Vorstand – durchschnittlich 18 Arbeitnehmer bei der Gesellschaft beschäftigt.

### **Mitteilung bestehender Beteiligungen**

Der Gesellschaft wurde von der sino AG, Düsseldorf, gemäß Mitteilung vom 13. November 2013 folgende Beteiligung gemäß § 20 Abs. 6 i. V. m. Abs. 1 AktG mitgeteilt:

Die sino AG mit Sitz in Düsseldorf und eingetragen im Handelsregister des Amtsgerichtes Düsseldorf unter HRB 39572 hat der Gesellschaft gem. § 20 Abs. 1 AktG mitgeteilt, dass Ihr nunmehr nur noch der vierte Teil der Aktien der tick Trading Software AG laut § 16 Abs. 4 AktG zuzurechnen ist.

Der Gesellschaft wurde von der sino Beteiligungen GmbH, Düsseldorf, gemäß Mitteilung vom 13. November 2013 folgende Beteiligung gemäß § 20 Abs. 6 i. V. m. Abs. 1 AktG mitgeteilt:

Die sino Beteiligungen GmbH mit Sitz in Düsseldorf und eingetragen im Handelsregister des Amtsgerichtes Düsseldorf unter HRB 70972 hat der Gesellschaft gem. § 20 Abs. 1 AktG mitgeteilt, dass Ihr unmittelbar mehr als der vierte Teil der Aktien der tick Trading Software AG gehört.

### **Ergebnisverwendungsvorschlag**

|                               | EUR          |
|-------------------------------|--------------|
| Jahresüberschuss              | 1.163.047,45 |
| Gewinnvortrag aus dem Vorjahr | 5.200,53     |
| Bilanzgewinn                  | 1.168.247,98 |

Der Vorstand schlägt folgende Ergebnisverwendung vor:

Aus dem Bilanzgewinn zum 30. September 2014 in Höhe von EUR 1.168.247,98 werden EUR 1.160.000,00 an die Aktionäre ausgeschüttet. Daraus ergibt sich eine Dividende von EUR 1,16 pro Aktie. Der verbleibende Betrag in Höhe von EUR 8.247,98 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Sprockhövel, den 30. November 2014

Oliver Wagner

– Vorstand –