

BIT - Beteiligungs- & Investitions - Treuhand AG

Neuwied

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2012 bis zum 31.12.2012

Bilanz

Aktiva

| | 31.12.2012 EUR | 31.12.2011 EUR |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. Anlagevermögen | 672.244,92 | 706.651,50 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 103.615,00 | 100.019,00 |
| II. Sachanlagen | 42.876,00 | 54.246,00 |
| III. Finanzanlagen | 525.753,92 | 552.386,50 |
| B. Umlaufvermögen | 2.674.632,75 | 3.338.141,68 |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 2.380.686,07 | 2.727.851,07 |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 293.946,68 | 610.290,61 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 11.169,19 | 11.147,72 |
| Bilanzsumme, Summe Aktiva | 3.358.046,86 | 4.055.940,90 |

Passiva

| | 31.12.2012 EUR | 31.12.2011 EUR |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| A. Eigenkapital | 379.994,69 | 492.974,05 |
| I. gezeichnetes Kapital | 550.000,00 | 550.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 450.000,00 | 450.000,00 |
| III. Gewinnrücklagen | 5.000,00 | 5.000,00 |
| IV. Bilanzverlust | 625.005,31 | 512.025,95 |
| B. Rückstellungen | 101.130,02 | 117.440,92 |
| C. Verbindlichkeiten | 2.876.922,15 | 3.445.525,93 |
| Bilanzsumme, Summe Passiva | 3.358.046,86 | 4.055.940,90 |

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Erworbenen immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear und degressiv vorgenommen.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten
- Anteile an verbundenen Unternehmen zu Anschaffungskosten
- Ausleihungen zum Nennwert
- unverzinsliche und niedrig verzinsliche Ausleihungen zum Barwert
- sonstige Wertpapiere zu Anschaffungskosten

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Die Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt. Sofern die Tageswerte am Bilanzstichtag niedriger waren, wurden diese angesetzt.

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

Angaben zur Bilanz

Eigenkapital

Das Grundkapital beträgt nach der in 2009 durchgeführten Kapitalerhöhung um 500.000,00 € nunmehr 550.000,00 €. Die Aktien der Gesellschaft sind in 550.000 Stückaktien eingeteilt. Die Hauptversammlung vom 12.03.2013 hat die Erhöhung des Grundkapitals von 550.000,00 Euro auf 900.000,00 Euro durch eine Bareinlage um 350.000,00 Euro beschlossen. Die Kapitalerhöhung ist durchgeführt §4 der Satzung (Grundkapital) ist entsprechend geändert.

Das Grundkapital ist in voller Höhe eingezahlt.

Gemäß § 150 Abs. 1 und 2 AktG ist im Jahresabschluss eine gesetzliche Rücklage in Höhe von 10 % des Grundkapitals aus dem Jahresüberschuss einzustellen. Bisher beträgt die erbrachte gesetzliche Rücklage 5.000,00 € ausgehend vom ursprünglichen Grundkapital von 50.000,00 €.

Gewinn-/Verlustvortrag bei teilweiser Ergebnisverwendung

Bei Aufstellung der Bilanz unter Berücksichtigung der Ergebnisverwendung wurde im Bilanzverlust ein Verlustvortrag von EUR 512.025,95 einbezogen.

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Sonstige Angaben

Namen der Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats

Während des abgelaufenen Geschäftsjahrs gehörten die folgenden Personen dem Vorstand an:

| | | |
|---------------------------------------------------|-------------------|----------|
| Herr Sascha Sommer (Vorsitzender), Niederbachheim | ausgeübter Beruf: | Kaufmann |
| Herr Helmut Schulz-Jodexnis, Hellenthal | ausgeübter Beruf: | Kaufmann |

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Personen an: Herr Prof. Dr. Andreas Birk (Vorsitzender), Speyer, Wirtschaftsprüfer und Steuerberater (bis 27.08.2012)

- Herr Dr. Sebastian Grabmeier, Grünwald, Rechtsanwalt
- Herr Björn Kunde, Hamburg, Kaufmann (bis 16.01.2012)
- Herr Azem Nikci (stellvertretender Vorsitzender), Bannberscheid, Kaufmann
- Herr Lutz von Stryk, Holm, Rechtsanwalt (bis 27.08.2012)
- Herr John-Enrik Schröder, Wiesbaden, Kaufmann

ab 27.08.2012 Vorsitzender

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------|
| Herr Prof. Dr. Andreas Birk (Vorsitzender), Speyer (bis 27.08.2012) | ausgeübter Beruf | Wirtschaftsprüfer und Steuerberater |
| Herr Dr. Sebastian Grabmeier (stellvertretender Vorsitzender), Grünwald | ausgeübter Beruf | Rechtsanwalt |
| Herr Björn Kunde, Hamburg (bis 31.01.2012) | ausgeübter Beruf | Kaufmann |
| Herr Azem Nikci, Bannberscheid | ausgeübter Beruf | Kaufmann |
| Herr Lutz von Stryk, Holm (bis 27.08.2012) | ausgeübter Beruf | Rechtsanwalt |
| Herr John-Enrik Schröder, Wiesbaden | ausgeübter Beruf | Kaufmann |

Auf die Angabe der Gesamtbezüge von Vorstand und Aufsichtsrat gem. § 285 Nr. 9 HGB wird unter Anwendung des § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Anteilsbesitz gem. § 285 Nr. 11 HGB

Die Berichtsgesellschaft ist an folgenden Unternehmen mehrheitlich beteiligt:

| | |
|-------------------------------|-------------------------------|
| BIT IT! Service GmbH, Neuwied | Stammkapital 25.000,00 € |
| | Anteilshöhe 60 % |
| | Eigenkapital 2011 91.522,18 € |
| | Ergebnis 2011 23.496,12 € |

Konzernzugehörigkeit gem. § 285 Nr. 14 HGB

Die BIT - Beteiligungs- & Investitions-Treuhand AG, Neuwied, wird in den Konzernabschluss der Aragon AG mit dem Sitz in Wiesbaden (eingetragen im Handelsregister des Amtsgerichts Wiesbaden unter der Nr. HRB 22030), einbezogen.

Unterschrift der Geschäftsführung

Neuwied, den 19.12.2013

gez. Sascha Sommer

sonstige Berichtsbestandteile

Angaben zur Feststellung:

Der Jahresabschluss wurde zur Wahrung der gesetzlich vorgeschriebenen Offenlegungsfrist vor der Feststellung offengelegt.