

# Geschäftsbericht

Bittube International SE

Geschäftsjahr 2018

## Organe der Gesellschaft

### Namen der geschäftsführenden Direktoren

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres wurden die Geschäfte der Gesellschaft durch folgende Personen geführt:

Michael Friedrich Doetsch, Ass. jur. (seit 23. November 2018)

Saber Maram, Softwareingenieur (vom 3. Juli 2018 bis 23. November 2018)

Dr. Peter Becker, Rechtsanwalt (bis 4. September 2018)

Umberto Mastropietro, Dipl.-Ingenieur (bis 3. Juli 2018)

### Namen der Mitglieder des Verwaltungsrates

Dem Verwaltungsrat gehörten während des abgelaufenen Geschäftsjahrs folgende Personen an:

Dr. Peter Becker, Rechtsanwalt, Vorsitzender des Verwaltungsrates

Nasim Ismailov, Bilanzbuchhalter, stellvertretende Vorsitzender

Michael Friedrich Doetsch, Ass. jur.

Marie-Ivone Otisi-Schaarschmidt, Rechtsanwältin

Umberto Mastropietro, Diplom-Ingenieur

## Bericht des Verwaltungsrats der Bittube International SE für das Geschäftsjahr 2018

Der Verwaltungsrat der Bittube International SE hat die ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Aufgaben auch im abgelaufenen Geschäftsjahr 2018 wahrgenommen. Hierzu wurde der Verwaltungsrat in Rahmen den regelmäßigen Berichterstattungen umfassend von geschäftsführenden Direktoren über die Geschäftsentwicklung und die wirtschaftliche Situation des Unternehmens informiert.

Dem Verwaltungsrat gehörten Herren Dr. Peter Becker, Michael Friedrich Doetsch, Nasim Ismailov, Umberto Mastropietro und Frau Marie Ivonne Otisi-Schaarschmidt während des gesamten Geschäftsjahres an. Herr Dr. Peter Becker ist der Vorsitzende des Verwaltungsrats, Herr Nasim Ismailov sein Stellvertreter.

Nach dem Herr Umberto Mastropietro den Verwaltungsrat mit seinem Schreiben vom 25.05.2018 informiert hat, dass er sein Amt als geschäftsführender Direktor der Gesellschaft mit Wirkung zum Ablauf der Hauptversammlung am 03.07.2018 niederlegt, wurde Herr Saber Maram durch Beschluss des Verwaltungsrates vom 20.06.2018 zum geschäftsführenden Direktor gewählt, seine Amtszeit wurde wunschgemäß zum 31.12.2018 beendet.

Am 23.11.2018 wurde Herr Michael Friedrich Doetsch zum geschäftsführenden Direktor der Gesellschaft gewählt.

Am 03.07.2018 beschloss die Hauptversammlung der Gesellschaft folgende Satzungsänderung:

§ 1 Abs. 1 der Satzung wird geändert und lautet wie folgt:

- a. „(1) Die Gesellschaft führt die Firma Bittube International SE.“
- b. Der Verwaltungsrat ist ermächtigt bei Beanstandungen des Handelsregisters bzgl. der Firma der Gesellschaft eine geänderte Firma der Gesellschaft zu beschließen.

Der von der Gesellschaft aufgestellte Jahresabschluss der Bittube International SE nach HGB zum 31.12.2018 wurde durch den von der Hauptversammlung gewählte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft RT Bade Happich Wiesner Revisionstreuhand GmbH geprüft und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Der Verwaltungsrat hat nach seinen eigenen Prüfungen des Jahresabschlusses 2018 festgestellt, dass keine Einwendungen zu erheben sind. Der Verwaltungsrat hat daher in seiner am 27.03.2019 durchgeführten Verwaltungsratssitzung den geprüften und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31.12.2018 gebilligt. Der Jahresabschluss ist damit gemäß § 172 AktG festgestellt.

Der von der vorgenannten Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüfte Abhängigkeitsbericht für 2018 gemäß § 312 AktG der Bittube International SE vom 20.03.2019 lag dem Verwaltungsrat vor. Nach dem Ergebnis der vom Verwaltungsrat vorgenommenen eigenen Prüfungen des Abhängigkeitsberichts sind keine Einwendungen zu erheben.

Berlin, 29.03.2019

Dr. Peter Becker

Vorsitzender des Verwaltungsrates

## Lagebericht, Markt- Unternehmensentwicklung

Die Beratungstätigkeit gegenüber der Firma RA-MICRO Software AG wurde zum 30.06.2018 beendet. Die Gesellschaft wurde in BitTube International SE umbenannt mit der Zielsetzung, das BitTube-Blockchain basierte BitTube-Projekt in die Gesellschaft zu übernehmen und weiter zu entwickeln. Die rechtliche Prüfung und entsprechende Planungen wurden aufgenommen. Im Zuge der Planung entstanden Bedenken gegen die rechtliche Zulässigkeit des BitTube Modells in Deutschland

Eine Anfrage bei der BAFin wurde gestellt, die bislang nicht beschieden ist.

Probeweise wurden im Testbetrieb im geringen Umfang BitTube Münzen über PayPal verkauft, was aufgrund einer Kündigung seitens PayPal endete. PayPal schloss in ihren Geschäftsbedingungen den Handel mit Kryptowährungen aus.

Die ebenfalls in Erwägung gezogene Übernahme und Weiterentwicklung des Betriebes des BitTube Portals zeigte sich wegen der auftretenden Überwachungs- und Zensurproblematik des Uploads (z.B. Beschwerde eines users) ebenfalls als nicht zielführend und als wirtschaftlich undurchführbar. Das geplante und zur Vorbereitung gelangte Schürfen von Krypto Münzen zeigte sich aufgrund des Kursverfalls der BitTube Währung als nicht zielführend.

Aus diesen Gründen kam es nicht zu einer Aufnahme der Geschäftstätigkeit im Geschäftsfeld BitTube.

Es ist beabsichtigt künftig keine operative Tätigkeit zu entwickeln sondern ausschließlich Beteiligungen an anderen Unternehmen zu halten.

## Ertrags- Vermögens- und Finanzlage

Das Geschäftsjahr 2018 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von T€ 94 nach T€ 14 Jahresüberschuss im Vorjahr. Trotz der Reduzierung des Materialaufwandes um T€ 132 und des Personalaufwandes um T€ 250 im Vergleich zum Vorjahr, haben die Verringerung der Umsatzerlöse um T€ 462 und der sonstigen betrieblichen Erträge um T€ 14 wesentlich dazu beigetragen, dass das Jahresergebnis sich um T€ 108 verschlechtert hat.

Die Umsatzerlöse ergeben sich aus dem Dienstleistungsvertrag mit der RA-MICRO Software AG. Die Bilanzsumme mit T€ 130 hat sich im Vergleich zum Vorjahr um T€ 97 (42,7%) verringert. Die Verringerung der Aktivseite ergibt sich im Wesentlichen aus der Reduzierung der Liquidien Mittel um T€ 89 und dem Abgang der Finanzanlagen T€ 36. Demgegenüber stehen vor allem die Erhöhung der Vorräte um T€ 17 und der sonstigen Vermögensgegenstände um T€ 11. Der Abgang bei den Finanzanlagen betrifft den Verkauf von 100 % der Anteile an der RA-MICRO Verwaltungs GmbH.

Die Verringerung der Passivseite ergibt sich im Wesentlichen aus der Erhöhung des Bilanzverlusts um T€ 94.

Die nachstehende Kapitalflussrechnung zeigt Herkunft und Verwendung der der Finanzierungsmittel.

## Risiken und Chancen

Risiken aus dem Geschäftsleben der Vergangenheit sind nicht erkennbar.

Bilanzielle Risiken, soweit sie zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung absehbar sind, wurden durch entsprechende Rückstellungen berücksichtigt.

## Ausblick

Die Gesellschaft plant aufgrund von Beteiligungen neue Geschäftsfelder zu erschließen.

Michael Friedrich Doetsch  
Geschäftsführender Direktor  
Bittube International SE, Berlin

# Jahresabschluss

BILANZ zum 31.12.2018

## Aktiva

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		4.510,92	0,00
II. Sachanlagen			
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1,00	1,00
III. Finanzanlagen			
Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	36.422,86
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Waren	54.412,71		0,00
2. Geleistete Anzahlungen	<u>1.441,00</u>		<u>39.236,00</u>
		55.853,71	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistung	4.257,93		0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		7.669,17
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>19.880,81</u>		<u>8.943,41</u>
-davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 0,00 (Euro 920,00)		24.138,74	16.612,58
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		42.636,53	130.901,44
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		2.375,97	3.629,18
		<u>129.516,87</u>	<u>226.803,06</u>

## Passiva

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital		300.000,00	300.000,00
II. Bilanzverlust		-200.949,82	-106.478,90
<b>B. Rückstellungen</b>			
Sonstige Rückstellungen		17.200,00	16.065,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.242,59		5.779,74
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 10.242,59 (Euro 5.779,74)			
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>3.024,10</u>		<u>11.437,22</u>
- davon aus Steuern Euro 1.250,52 (Euro 11.437,22)		13.266,69	17.216,96
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 3.024,10 (Euro 11.437,22)			
		<u>129.516,87</u>	<u>226.803,06</u>

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2018 bis zum 31.12.2018

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	349.708,02	812.453,11
2. Sonstige betriebliche Erträge	9.249,90	23.342,05
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe für bezogene Waren	4.477,80	0,00
b) Aufwendungen für bezogen Leistungen	<u>0,00</u>	<u>136.456,43</u>
	4.477,80	136.456,43
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	245.203,74	476.657,03
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>31.854,01</u>	<u>50.626,03</u>
-davon für Altersversorgung		
Euro 420,00 (Euro 775,00)	277.057,75	527.283,06
5. Abschreibungen		
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	531,69
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	171.653,29	157.403,67
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>118,51</u>
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>	-94.230,92	14.001,80
10. Sonstige Steuern	240,00	263,69
<b>11. Jahresfehlbetrag</b>	<u>94.470,92</u>	<u>-13.738,11</u>
12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	106.478,90	120.217,01
<b>13. Bilanzverlust</b>	<u><u>200.949,82</u></u>	<u><u>106.478,90</u></u>

## Kapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr 2018

Die nachstehende Kapitalflussrechnung zeigt Herkunft und Verwendung der Finanzierungsmittel.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>Veränderung</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<b>1. Laufende Geschäftstätigkeit</b>			
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-94	14	108
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände			
1+/- des Anlagevermögens	0	1	-1
+/- Erhöhung / Verminderung Rückstellungen	1	0	1
Erhöhung / Verminderung anderer Aktiva, die nicht der			
-/+ Investitions- o. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-23	-51	28
Erhöhung / Verminderung anderer Passiva, die nicht der			
+/- Investitions- o. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-4	-44	40
<b>Cash-flow</b>	<b>-120</b>	<b>-80</b>	<b>-40</b>
<b>2. Investitionstätigkeit</b>			
+ Einzahlungen (korrigiert um Gewinn/Verlust)			
aus Anlagenabgang	36	0	36
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-4	-37	33
<b>Cash-flow</b>	<b>32</b>	<b>-37</b>	<b>69</b>
<b>3. Finanzierungstätigkeit</b>			
Veränderungen der Bilanzposten durch Finanzierungstätigkeit			
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0	0	0
<b>Cash-flow</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-88	-117	29
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	131	248	117
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>43</b>	<b>131</b>	<b>88</b>

## Eigenkapitalspiegel für das Geschäftsjahr 2018

	Gezeichnetes Kapital	Nicht eingeforderte ausstehende Anlagen	Erwirtschaftetes Eigenkapital	Eigenkapital
	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>
<b>Stand 1.1.2018</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>-106</b>	<b>194</b>
Kapitalerhöhung	0	0	0	0
Übrige Veränderungen	0	0	0	0
Jahresergebnis	0	0	-94	-94
<b>Stand 31.12.2018</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>100</b>



**Anhang**  
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018  
Bittube International SE, Berlin

**I. Allgemeine Angaben und Erläuterungen zum Jahresabschluss**

**Allgemeine Angaben**

Die Bittube International SE mit Sitz in Berlin ist im Handelsregister des Amtsgerichts Berlin (Charlottenburg) unter HRB 157682 B eingetragen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde nach den deutschen Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) und den ergänzenden Vorschriften des Aktiengesetzes (AktG) in Verbindung mit der Verordnung über das Statut der Europäischen Gesellschaft (VO Statut SE) erstellt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft. Die größenabhängigen Erleichterungen gemäß § 288 HGB wurden in Anspruch genommen. Von den Erleichterungen gemäß §§ 266 Abs. 1, 274a und 276 HGB wurde im Rahmen der Jahresabschlusserstellung mit folgenden Ausnahmen Gebrauch gemacht: Verzicht auf die Verkürzung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie Verzicht auf die Aufstellung eines Anlagengitters. Die Erleichterungen für Kleinstkapitalgesellschaften wurden nicht genutzt.

Die Bilanz zum 31. Dezember 2018 wurde aus den Ansätzen der Schlussbilanz zum 31. Dezember 2017 unter Berücksichtigung der Geschäftsvorfälle für den Zeitraum vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018 entwickelt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

Sofern Angaben wahlweise in der Bilanz oder im Anhang gemacht werden können, wurde in der Regel der Vermerk im Anhang gewählt.

**II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Regelungen des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) wurden angewendet. Die dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 zugrunde liegenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden unverändert zum Vorjahr angewendet.

**Anlagevermögen**

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten angesetzt und um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Geringwertige Vermögensgegenstände des Anlagevermögens mit Einzelanschaffungskosten bis zu Euro 410,00 (ohne USt) wurden im Jahr ihres Zugangs in voller Höhe abgeschrieben. Ihr Abgang wurde im selben Jahr unterstellt.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten bewertet.

### **Vorräte**

Waren wurden mit den Anschaffungskosten bewertet.

Die geleisteten Anzahlungen wurden mit den Anschaffungskosten (Nominalwert) angesetzt.

### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit den Anschaffungskosten (Nominalwert) bewertet.

### **Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten**

Die flüssigen Mittel wurden mit den Anschaffungskosten (Nominalwert) angesetzt.

### **Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten enthalten Ausgaben des laufenden Geschäftsjahres, soweit sie Aufwand eines folgenden Geschäftsjahres darstellen. Die Bewertung erfolgt zeitanteilig mit den Anschaffungskosten.

### **Rückstellungen**

Die Rückstellungen wurden für alle ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie sind in der Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wurden mit dem der Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre abgezinst.

### **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

## **III. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung**

### **Anlagevermögen**

Die Entwicklung des Anlagevermögens sowie der Abschreibungen des Geschäftsjahres ergeben sich aus dem auf der folgenden Seite dargestellten Anlagenspiegel.

### **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / verbundene Unternehmen**

In den Forderungen gegen verbundene Unternehmen sind Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von Euro 0,00 (VJ: Euro 7.669,17) enthalten.

### **IV. Sonstige Angaben**

#### **Angabe der Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer**

Im Geschäftsjahr 2018 waren - einschließlich des geschäftsführenden Direktors Herrn Dr. Peter Becker - durchschnittlich vier Angestellte beschäftigt (Vorjahr: 6).

#### **Angaben zum Grundkapital**

Das Grundkapital besteht vollständig aus auf den Inhaber lautenden Stückaktien.

Berlin, 20.03.2019

Michael Friedrich Doetsch  
Geschäftsführender Direktor  
Bittube International SE, Berlin

Wir weisen darauf hin, dass der folgende Bestätigungsvermerk nicht den Lagebericht umfasst, da dieser nicht Prüfungsgegenstand war.

### Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

„Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung der Bittube International SE, Berlin für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.“

Berlin, 26.03.2019

Peter K. Bade  
Wirtschaftsprüfer



## Kontakt

Bittube International SE  
Am Borsigturm 56  
13507 Berlin  
Telefon: +49 30 435 98 788  
E-Mail: [info@bittube-int.com](mailto:info@bittube-int.com)