



independent capital
AG

independent capital AG
Stuttgart

Jahresabschluss 2015

BILANZ
zum
31. Dezember 2015
independent capital AG
Stuttgart

AKTIVA		PASSIVA	
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	663,00	663,00	663,00
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	83.500,00	83.500,00	83.500,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>1.269,40</u>	1.269,40	1.269,40
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	100.000,00	100.000,00	100.000,00
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			
Euro 50.000,00 (Euro 0,00)			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	450,00	450,00	450,00
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	140.813,32	0,00	0,00
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>21.192,70</u>	262.456,02	59.818,29
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr			
Euro 1.336,36 (Euro 2.661,92)			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
	550.044,37	355.119,66	550.044,37
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
	1.133,93	1.133,92	1.133,93
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.533,35	9.533,35	28.345,34
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
Euro 9.533,35 (Euro 28.345,34)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>27.932,74</u>	37.466,09	60.608,43
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 0,00			
(Euro 418,38)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
Euro 27.932,74 (Euro 60.608,43)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten			
	328,51	328,51	0,00
E. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital			
	1.126.178,00	1.126.178,00	1.126.178,00
II. Kapitalrücklage			
	40.705,36	40.705,36	40.705,36
III. Gewinnrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage	6.819,63	6.819,63	6.819,63
IV. Bilanzverlust	512.366,21-	512.366,21-	487.800,77-
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen	16.806,50	16.806,50	21.360,00
F. Rechnungsabgrenzungsposten			
	796.215,99	796.215,99	796.215,99

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
vom 01.01.2015 bis 31.12.2015
independent capital AG
Stuttgart

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Erträge und Aufwendungen aus Wertpapiergeschäften		0,00	1.531,00
2. sonstige betriebliche Erträge		107.765,92	0,00
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	23.487,60-		71.791,00-
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>22.658,98-</u>	46.146,58-	1.422,94-
- davon für Altersversorgung Euro -18.476,00 (Euro 0,00)			
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.646,57-	0,00
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		109.035,54-	156.011,97-
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		24.497,88	254,84
7. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	100.834,00-
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>0,05</u>	<u>0,00</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		24.564,84-	328.274,07-
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,60-	55,41-
11. Jahresfehlbetrag		24.565,44-	328.329,48-
12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		487.800,77-	159.471,29-
13. Bilanzverlust		<u><u>512.366,21-</u></u>	<u><u>487.800,77-</u></u>

**Anhang zum Jahresabschluss 31.12.2015
independent capital AG, Stuttgart**

1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Gesellschaft weist zum Bilanzstichtag die Größenmerkmale einer Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne der §§ 264, 267a HGB auf.

Der vorliegende Jahresabschluss der Gesellschaft ist unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ungeachtet ihrer Eigenschaft als Kleinstkapitalgesellschaft nach den für sog. „kleine Kapitalgesellschaften“ (§ 267 Abs. 1 HGB) geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches und den ergänzenden Vorschriften des Aktiengesetzes aufgestellt. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde an den Geschäftszweig der Gesellschaft angepasst.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **Finanzanlagen** wurden mit den durchschnittlichen Anschaffungskosten bewertet. Lag der beizulegende Wert einzelner Finanzanlagen am Bilanzstichtag unter den Anschaffungskosten, wurden Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB vorgenommen. Wertaufholungen nach § 253 Abs. 5 HGB waren nicht vorzunehmen.

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**, die **sonstigen Vermögensgegenstände** sowie die **Guthaben bei Kreditinstituten** wurden mit dem Nennbetrag angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken wurden durch Einzelwertberichtigungen berücksichtigt.

Das **Eigenkapital** wurde zu Nominalwerten ausgewiesen.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten und sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. In Übereinstimmung mit der handelsrechtlichen Auslegung von § 249 HGB durch den BFH haben wir als nicht gesetzlich prüfungspflichtige Gesellschaft, anders als in Vorjahren, keine Rückstellung mehr für den Aufwand aus der handelsrechtlichen Prüfung dieses Jahresabschlusses passiviert.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

3. Angaben zur Bilanz

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Darin enthalten ist eine Forderung in Höhe von EUR 50.000,00 (Vj.: Euro 0,00) mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Sonstige Vermögensgegenstände

Darin enthalten sind Forderungen in Höhe von EUR 1.336,36 (Vj. EUR 2.661,92) mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Grundkapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt EUR 1.126.178,00. Es ist eingeteilt in 1.126.178 Stückaktien mit einem nominellen Wert von Euro 1,00 je Aktie.

Genehmigtes Kapital

Der Vorstand wurde durch Hauptversammlungsbeschluss vom 04.12.2014 ermächtigt, das Grundkapital der Gesellschaft bis zum 03.12.2019 mit Zustimmung des Aufsichtsrates durch Ausgabe von bis zu insgesamt 563.089 neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien einmal oder mehrmals gegen Bar- und/oder Sacheinlage um bis zu 563.089,00 Euro zu erhöhen („Genehmigtes Kapital 2014“). Dabei ist den Aktionären grundsätzlich ein Bezugsrecht einzuräumen. Der Vorstand ist jedoch ermächtigt, in bestimmten Fällen mit Zustimmung des Aufsichtsrates das Bezugsrecht der Aktionäre auszuschließen.

Bilanzverlust

Der Bilanzverlust enthält einen Bilanzverlustvortrag in Höhe von EUR -487.793,43.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten weisen eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr aus.

4. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) aufgestellt und an den Geschäftszweig der Gesellschaft angepasst.

Es wurde eine Zuschreibung auf Forderungen in Höhe von Euro 86.170,76 vorgenommen.

5. Sonstige Pflichtangaben

Aufsichtsrat

Wolfgang Rück, Stuttgart (Vorsitzender)
Bankkaufmann

Dipl.-Kfm. Stefan W. Zimmer, Stuttgart (stellvertretender Vorsitzender)
Unternehmensberater

Elke Etzel, Mannheim
Unternehmensberaterin

Vorstand

Thorsten Mattis, Sindelfingen (ab 04.02.2015)
Bankkaufmann

Anteile an verbundenen Unternehmen

Am 31.12.2015 hielt die independent capital AG eine Beteiligung in Höhe von EUR 61,44 % an der Aldea Assekuranzmakler AG, Stuttgart. Das Eigenkapital zum 31.12.2015 beträgt TEUR 102, das Ergebnis 2015 beträgt TEUR -33.

Bestehen von Beteiligungen

Es liegen keine Beteiligungen von mehr als 25% am Kapital unserer Gesellschaft vor.

Althengstett, den 09.05.2016

Der Vorstand
(Thorsten Mattis)

5. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 der independent capital AG folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk mit Datum vom 06. Juni 2016 erteilt, der hier wiedergegeben wird:

Bestätigungsvermerk

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung der independent capital AG, Stuttgart für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2015 bis 31. Dezember 2015 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung des gesetzlichen Vertreters 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 des gesetzlichen Vertreters 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 den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft."

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Köln, 06. Juni 2016

Formhals
Revisions- und Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft


Harald Formhals
Wirtschaftsprüfer

Bericht des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2015

Der Aufsichtsrat der independent capital AG hat im Geschäftsjahr 2015 den Vorstand fortlaufend überwacht und diesen in regelmäßigen gemeinsamen Aussprachen begleitet.

In insgesamt drei Präsenzsitzungen (27.05.2015, 24.07.2015 und 01.10.2015), einer telefonischen Aufsichtsratssitzung (04.02.2015), und einem Beschluss im Umlaufverfahren hat sich der Aufsichtsrat mit der Geschäftspolitik und Unternehmensplanung, dem Gang der Geschäfte, insbesondere mit der Umsatz- und Finanzlage, der Risikoanalyse und dem Risikomanagement, der Compliance sowie der rechtmäßigen Unternehmensführung beschäftigt. Darüber hinaus hat der Vorstand den Aufsichtsrat auch außerhalb der Sitzungen regelmäßig über den Gang der Geschäfte sowie über Angelegenheiten besonderer Bedeutung unterrichtet. Der Aufsichtsrat hat damit die ihm nach Gesetz und Satzung obliegenden Aufgaben wahrgenommen.

Der Aufsichtsrat der independent capital AG bestand im Berichtszeitraum aus den Herren Wolfgang Rück (Vorsitzender), Stefan W. Zimmer (stellvertretender Vorsitzender) und Frau Elke Etzel. Vorstand der Gesellschaft im Berichtsjahr war Herr Thorsten Mattis. Die ordentliche Hauptversammlung der Gesellschaft fand am 27. November 2015 in Stuttgart statt und hat Vorstand und Aufsichtsrat Entlastung erteilt.

In der Aufsichtsratssitzung am **13.06.2016** hat der Aufsichtsrat den vom Vorstand vorgelegten und testierten Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01.01.2015 bis zum 31.12.2015 der independent capital AG geprüft. Der Jahresabschluss zum 31.12.2015 wurde unter Einbeziehung der Buchführung auf der Grundlage des Beschlusses der Hauptversammlung vom 27.11.2015 von der Formhals Revisions- & Treuhand GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft / Steuerberatungsgesellschaft geprüft. Der Abschlussprüfer hat am 13.06.2016 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Der Prüfbericht war in der Aufsichtsratssitzung ebenso Gegenstand der Beratungen. Der Abschlussprüfer stand dem Aufsichtsrat für ergänzende Auskünfte und Erläuterungen zur Verfügung. Auf der Basis eigener Prüfung des Jahresabschlusses hat der Aufsichtsrat der independent capital AG dem Ergebnis der Prüfung durch den Abschlussprüfer am 13.06.2016 uneingeschränkt zugestimmt und den Jahresabschluss zum 31.12.2015 gebilligt. Der Jahresabschluss ist damit festgestellt.

Im Berichtsjahr wurden keine Ausschüsse gebildet.

Stuttgart, den 14. Juni 2016

Der Aufsichtsrat der independent capital AG


Wolfgang Rück
Aufsichtsratsvorsitzender