

HALBJAHRESFINANZBERICHT

2023/2024

Inhalt

- 3 Lagebericht für das 1. Geschäftshalbjahr 2023/2024
- 9 Halbjahresabschluss für das 1. Geschäftshalbjahr 2023/2024
- 10 Bilanz - Aktiva
- 11 Bilanz - Passiva
- 12 Gewinn- und Verlustrechnung
- 13 Kapitalflussrechnung
- 14 Eigenkapitalveränderungsrechnung
- 15 Anhang

Lagebericht für das 1. Geschäftshalbjahr 2023/2024

Grundlagen der tick Trading Software AG

Die tick Trading Software AG (nachfolgend auch „tick-TS AG“) ist im Bereich der Programmierung von EDV-Software tätig; hierbei liegt der Schwerpunkt auf der Programmierung von EDV-Software im Segment der Finanzdienstleistungen (Börsensoftware, Handelssoftware etc.). Darüber hinaus bietet sie das Housing und Hosting von komplexen Serversystemen für den Börsenhandel und in Kombination mit ihren Softwarelösungen ihren Kunden „Software as a Service“ an.

Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Basisprognose des International Monetary Fund (IMF) geht davon aus, dass die Weltwirtschaft in den Jahren 2024 und 2025 weiterhin mit 3,2 Prozent und damit genauso schnell wie im Jahr 2023 wachsen wird. Eine leichte Beschleunigung in den fortgeschrittenen Volkswirtschaften - das Wachstum soll von 1,6 Prozent im Jahr 2023 auf 1,7 Prozent im Jahr 2024 und 1,8 Prozent im Jahr 2025 steigen - wird durch eine leichte Abschwächung in den Schwellen- und Entwicklungsländern von 4,3 Prozent im Jahr 2023 auf 4,2 Prozent in den Jahren 2024 und 2025 ausgeglichen. Die Prognose für das globale Wachstum in fünf Jahren ist mit 3,1 Prozent so niedrig wie seit Jahrzehnten nicht mehr. Die globale Inflation wird den Prognosen zufolge stetig sinken, von 6,8 Prozent im Jahr 2023 auf 5,9 Prozent im Jahr 2024 und 4,5 Prozent im Jahr 2025, wobei die fortgeschrittenen Volkswirtschaften früher zu ihren Inflationszielen zurückkehren als die Schwellen- und Entwicklungsländer. Die Kerninflation wird im Allgemeinen langsamer zurückgehen. Die Weltwirtschaft hat sich trotz erheblicher Zinserhöhungen der Zentralbanken zur Wiederherstellung der Preisstabilität erstaunlich widerstandsfähig gezeigt.

Der Börsenhandel hat sich positiv entwickelt. Trotz hoher Inflation und wirtschaftlicher Unsicherheiten erreichte der DAX ein neues Allzeithoch. Nach Erhebungen des Deutschen Aktieninstituts sparen weiterhin 12,3 Millionen der Deutschen in Aktien, Aktienfonds und ETFs. Das sind 17,6 Prozent der Bevölkerung ab 14 Jahre. Am 5. März 2024 wurde zudem durch die Bundesregierung der Gesetzentwurf zur Einführung des Generationenkapitals vorgestellt. Mit der Einführung dieser Aktienrente werden positive Effekte auf den Kapitalmarkt und die Akzeptanz des Börsenhandels in der breiten Bevölkerung erwartet.

Entwicklung der Gesellschaft

Geschäftsverlauf

Die Handelsaktivitäten bei den meisten unserer Kunden haben sich besser entwickelt als in den Vorjahren. Die lastabhängigen Erlöse konnten im Vergleich zum Vorjahreszeitraum entsprechend um 16,8% gesteigert werden. Zusammen mit den ebenfalls leicht gestiegenen Lizenzerlösen konnten die deutlich gesunkenen Projekterlöse nahezu ausgeglichen werden, so dass im 1. Geschäftshalbjahr 2023/2024 ein Umsatz von TEUR 3.995 erzielt wurde.

Wesentliches Steuerungsinstrument zur Sicherstellung der Profitabilität der Gesellschaft ist eine strikte Kostendisziplin bei Personal- und sonstigen betrieblichen Aufwendungen sowie eine Selektion des Projektgeschäftes im Hinblick auf nachhaltige Lizenzeinnahmen. Die Einhaltung dieser Strategie ermöglicht die Erzielung einer langfristigen Ergebnissteigerung. Der finanzielle Leistungsindikator hierfür ist der Jahresüberschuss.

Der entscheidende nicht-finanzielle Leistungsindikator der tick Trading Software AG ist die

zuverlässige Verfügbarkeit des angebotenen Gesamtsystems beim Kunden. Diese Größe dient dem Nachweis der Performance gegenüber Kunden wie auch der internen Steuerung. Im vergangenen Halbjahr erreichte das Gesamtsystem erneut eine Verfügbarkeit von mehr als 99,99%.

Kunden

Die tick Trading Software AG betreut eine große Anzahl in- und ausländischer institutioneller Kunden und unterhält darüber hinaus diverse Kooperationsverträge mit nationalen und internationalen Banken und Dienstleistern. Die Anzahl an Kooperationsverträgen wird weiter ausgebaut.

Der Kundenstamm der tick Trading Software AG blieb in der ersten Hälfte des Geschäftsjahres 2023/2024 nahezu unverändert. Die Kündigung der Bethmann Bank (ABN AMRO Bank N.V. Frankfurt Branch) wird sich finanziell voraussichtlich erst im Laufe des Geschäftsjahr 2024/2025 auswirken. Der monatliche Umsatz mit der Bethmann Bank liegt im unteren 5-stelligen Bereich.

Entwicklungstätigkeit und Investitionen

Wie in den vergangenen Jahren spielte auch im abgelaufenen Geschäftsjahr der Erhalt der bestehenden Anbindungen an Börsen und Broker eine tragende Rolle für die tick-TS.

Im Rahmen des Innovationsprogramms „BOOSTER“ wurde die Entwicklung einer auf Web-Technologie basierenden Trading-Frontend-Lösung intensiviert. Dies betrifft nicht nur die eigentliche Frontend-Entwicklung, sondern in den vergangenen Monaten auch insbesondere erweiterte Backendfunktionalitäten, wie sie für den Betrieb eines Browser-basierten Handels-Frontend benötigt werden. Die enge Zusammenarbeit mit einem bestehenden Kunden und dessen kontinuierliches Feedback zur Weiterentwicklung des neuen Produktes wurde fortgesetzt und soll im Jahr 2024 mit einer produktiven Nutzung einen ersten, nach außen sichtbaren, Meilenstein erreichen.

Ein weiterer Schwerpunkt bestand in der Weiterentwicklung der Marktzugangskomponenten und bestehender Systemintegration bei einzelnen Kunden. Ein Beispiel ist die Anbindung eines neuen FX-Broker zum Handel mittels „Request for Quote“. Gerade bei der Systemintegration bestehender, aber auch bei dem Onboarding neuer Kunden nimmt die Beratung in entsprechenden Projekten eine immer größere Rolle ein. Hier macht sich die langjährige Erfahrung der tick-TS und ihrer Mitarbeiter in der Finanzindustrie bezahlt.

Weitere Projektressourcen sind in diesem Jahr ebenfalls in die Pflege und Weiterentwicklung aller von der tick-TS entwickelten Lösungen geflossen. Ein Schwerpunkt waren hierbei die Anbindungen an das TBMX-System, sowohl für die klassische FIX-Variante als auch für die Web Service-API.

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind in den Bereichen Softwareentwicklung und Systembetrieb sowie im Vertrieb und in der Verwaltung tätig.

Im 1. Halbjahr des Geschäftsjahres 2023/2024 konnten drei neue Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Development und Backoffice) gewonnen werden. Eine Mitarbeiterin (Backoffice) hat

das Unternehmen verlassen.

Zum Stichtag 31. März 2024 beschäftigte die Gesellschaft (ohne Vorstand) 33 Mitarbeiter. Im bisherigen Geschäftsjahr 2023/2024 waren durchschnittlich 33 Arbeitnehmer i.S.d. § 267 Abs. 5 HGB beschäftigt.

Hauptversammlung der tick Trading Software AG

Die ordentliche Hauptversammlung am 25. April 2024 bestätigte die von Vorstand und Aufsichtsrat der tick Trading Software AG vorgeschlagene Ergebnisverwendung der Ausschüttung in Höhe von EUR 905.850,00 an die Aktionäre aus dem Bilanzgewinn zum 30. September 2023 in Höhe von EUR 926.085,82. Dies entspricht einer Dividende von EUR 0,45 pro Aktie. Der verbliebene Betrag in Höhe von EUR 20.235,82 wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Weitere Informationen über die Hauptversammlung sind auf der Homepage der tick Trading Software AG unter www.tick-ts.de/investor-relations/hauptversammlung veröffentlicht.

Ertragslage

Die tick Trading Software AG erzielte im 1. Halbjahr des Geschäftsjahres 2023/2024 Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 3.995 - eine Reduzierung um 6,3% gegenüber dem Vergleichswert (ohne Mieteinnahmen) im Vorjahreszeitraum von TEUR 4.264. Der Umsatz verteilte sich auf die Erlössegmente „Lizenzen und Betrieb“ mit TEUR 2.560 (Vorjahr TEUR 2.522), „Projektumsatz“ mit TEUR 96 (Vorjahr TEUR 583) und „Lastabhängige Erlöse“ mit TEUR 1.336 (Vorjahr TEUR 1.159).

Der Bestand von unfertigen Leistungen erhöhte sich um TEUR 37 auf TEUR 64.

Die sonstigen betrieblichen Erträge reduzierten sich im 1. Halbjahr des Geschäftsjahres 2023/2024 auf TEUR 71 (Vorjahreszeitraum: TEUR 89). Die übrigen betrieblichen Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus der Verrechnung sonstiger Kfz-Sachbezüge sowie aus Erstattungen aus dem Aufwendungsausgleichsgesetz.

Der Anstieg der Personalaufwendungen im 1. Halbjahr des Geschäftsjahres 2023/2024 um 6,5% auf TEUR 1.769 (Vorjahreszeitraum: TEUR 1.661) basiert auf dem erhöhten Mitarbeiterstand im Vergleich zum Vorjahr und der Erhöhung von Vergütungen bei den Mitarbeitenden.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahreshalbjahr von TEUR 198 auf TEUR 1.487 gesunken. Die Einsparungen ergaben sich im Wesentlichen aus geringeren Aufwendungen für Fremdleistungen und aus geringen Raumkosten, bedingt durch die Aufgabe des Standortes in Sprockhövel.

Das Periodenergebnis, der finanzielle Leistungsindikator der Gesellschaft, sank entsprechend um 25,6% auf TEUR 526 (Vorjahreszeitraum: TEUR 706).

Finanzlage

Einen Überblick über den erwirtschafteten Cashflow gibt die nachfolgende gekürzte Kapitalflussrechnung:

Beträge in TEUR	1. HJ 2023/2024	1. HJ 2022/2023
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	683	837
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-5	-49
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	0
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	678	788
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.781	4.467
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	2.459	5.255

Die vollständige Ermittlung der Kapitalflussrechnung ist in tabellarischer Form dem Halbjahresfinanzbericht zu entnehmen. Diese wurde, neben dem Eigenkapitalspiegel, freiwillig aufgestellt.

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit wird aus dem Periodenergebnis unter Berücksichtigung der zahlungsrelevanten Veränderungen bei den Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens und der Aktiva und Passiva generiert. Im 1. Geschäftshalbjahr 2023/2024 reduzierten im Wesentlichen die Auswirkungen der Entwicklung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen den Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit. Gegenläufig waren die Auswirkungen aus der Entwicklung des Ertragssteueraufwands und der Veränderungen bei den Verbindlichkeiten.

Die Neuinvestitionen in das Anlagevermögen spiegeln den Cashflow aus der Investitionstätigkeit wider. Im 1. Halbjahr des Geschäftsjahres 2022/2023 haben sich die Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen reduziert, so dass sich der Cashflow positiv entwickelt hat.

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit belief sich erneut auf unter TEUR 1.

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgte ausschließlich aus eigenen Mitteln, d.h. aus der operativen Tätigkeit. Die Anlage finanzieller Überschüsse erfolgt regelmäßig auf Kontokorrentkonten bei der HSBC Deutschland und der Commerzbank.

Die Liquiditäts- bzw. Finanzlage des Unternehmens ist als sehr gut zu bewerten.

Vermögenslage

Das Vermögen der Gesellschaft einschließlich der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten und latenter Steuern (Bilanzsumme) betrug zum Stichtag des Halbjahresberichtes TEUR 4.730 (TEUR 4.022 zum Bilanzstichtag 30.09.2023).

Liquide Mittel (TEUR 2.459), Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (TEUR 1.245) und die Betriebs- und Geschäftsausstattung (TEUR 432) dominieren unverändert die Aktiva.

Das Eigenkapital zum Stichtag des Halbjahresberichtes in Höhe von TEUR 3.666 (TEUR 3.140 zum Bilanzstichtag 30.09.2023) entsprach einer Eigenkapitalquote von 77,5% (78,1% zum Bilanzstichtag 30.09.2023).

Zum Stichtag des Halbjahresberichtes bestanden keine Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage

Vor dem Hintergrund der hohen Eigenkapitalquote sowie der positiven Ertrags- und Finanzlage ist die wirtschaftliche Lage der tick Trading Software AG weiterhin als sehr gut zu bewerten.

Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Prognosebericht

Für das zweite Geschäftshalbjahr erwarten wir, trotz der saisonalen Effekte bei den Handelsaktivitäten und der Unsicherheit an den Börsen zur weiteren Zinsentwicklung, eine stabile Geschäftsentwicklung.

Zur Verbesserung der langfristigen Aussichten, strebt die tick-TS weitere Kooperationen mit Banken und Dienstleistern an, um darüber Zugang zu neuen Kunden zu gewinnen.

Um unseren Zielen gerecht zu werden, plant die tick Trading Software AG die Einstellung weiterer Mitarbeiter für die Bereiche Development und Product Management.

Die Gesellschaft ist optimistisch, das Geschäftsjahr 2023/2024 mit einem Ergebnis am oberen Ende der am 03.11.2023 veröffentlichten Erwartungen (EUR 0,7 – 1,0 Mio.) abzuschließen. Unsicherheiten ergeben sich vor allem aus der Entwicklung der Erlöse aus dem Projektgeschäft und den Erlösen aus lastabhängigen Vergütungen, welche aufgrund der Abhängigkeit vom allgemeinen Trading-Verhalten der Kunden, durch die Gesellschaft nicht beeinflusst werden können.

Chancen- und Risikobericht

Im 1. Halbjahr des Geschäftsjahres 2023/2024 haben sich im Vergleich zu den im Geschäftsbericht 2022/2023 der tick Trading Software AG ausführlich dargestellten Chancen und Risiken keine wesentlichen Veränderungen ergeben.

Schlusswort

Unser Dank für dieses erfolgreich abgeschlossene Halbjahr gebührt allen voran unseren Kunden und Mitarbeitern, dem Aufsichtsrat und natürlich unseren Kooperationspartnern. Der Vorstand ist überaus zuversichtlich, unserem bestehenden Kundenstamm auch zukünftig weitere Entwicklungen unserer Software anbieten zu können, sowie weiterhin Neukunden durch unser Produktportfolio dazuzugewinnen und somit die Profitabilität der Gesellschaft nachhaltig zu steigern.

Düsseldorf, den 18. Juni 2024

Carsten Schölzki
– Vorstand –

Halbjahresabschluss für das 1. Geschäftshalbjahr 2023/2024

Bilanz - Aktiva

Beträge in EUR	31.03.2024	30.09.2023
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	51.019,01	55.794,00
2. Geschäfts- oder Firmenwert	1,00	1,00
	51.020,01	55.795,00
II. Finanzanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	432.440,33	477.574,00
	483.460,34	533.369,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	64.407,41	27.668,40
2. geleistete Anzahlungen	93.682,93	7.163,07
	158.090,34	34.831,47
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.244.905,00	864.537,62
2. sonstige Vermögensgegenstände	214.472,21	669.990,48
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 21.261,90 (EUR 37.261,90)		
	1.459.377,21	1.534.528,10
II. Guthaben bei Kreditinstituten	2.458.510,91	1.780.882,38
	4.075.978,46	3.350.241,95
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	151.467,09	118.744,78
D. AKTIVE LATENTE STEUERN	19.532,87	19.865,76
BILANZSUMME	4.730.438,76	4.022.221,49

Bilanz - Passiva

Beträge in EUR	31.03.2024	30.09.2023
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	2.013.000,00	2.013.000,00
II. Kapitalrücklage	201.300,00	201.300,00
III. Gewinnvortrag	926.085,82	0,00
IV. Jahresüberschuss	525.959,93	0,00
V. Bilanzgewinn	0,00	926.085,82
- davon Gewinnvortrag EUR 0,00 (EUR 40.424,38)		
Summe Eigenkapital	3.666.345,75	3.140.385,82
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. sonstige Rückstellungen	388.785,30	371.471,10
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	185.317,85	201.850,49
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 185.317,85 (EUR 201.850,49)		
2. sonstige Verbindlichkeiten	317.656,58	162.993,32
- davon aus Steuern EUR 232.254,95 (EUR 96.720,60)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 9.069,75 (EUR 3.273,32)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 317.656,58 (EUR 162.993,32)		
	502.974,43	364.843,81
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	172.333,28	145.520,76
BILANZSUMME	4.730.438,76	4.022.221,49

Gewinn- und Verlustrechnung

Beträge in EUR	01.10.2023– 31.03.2024	01.10.2022– 31.03.2023
1. Umsatzerlöse	3.994.609,29	4.298.474,94
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	36.739,01	67.900,00
3. Gesamtleistung	4.031.348,30	4.366.374,94
4. sonstige betriebliche Erträge	70.861,38	93.283,54
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.514.831,20	1.427.801,90
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	254.135,80	232.878,00
- davon für Altersversorgung EUR 4.311,55 (EUR 2.606,46)		
	1.768.967,00	1.660.679,90
6. Abschreibungen	108.098,57	106.479,02
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.486.851,27	1.690.131,12
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	33.966,59	32.712,84
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6,08	61,34
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	246.039,58	328.356,55
- davon Aufwendungen aus der Zuführung und Auflösung von latenten Steuern EUR 332,89 (EUR 6.900,51)		
11. Ergebnis nach Steuern	526.225,93	706.663,39
12. sonstige Steuern	266,00	495,44
13. PERIODENERGEBNIS	525.959,93	706.167,95

Kapitalflussrechnung

Beträge in EUR	01.10.2023– 31.03.2024	01.10.2022– 31.03.2023
Periodenergebnis	525.959,93	706.167,95
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	108.098,57	106.479,02
+/- Ab-/Zunahme der Rückstellungen	17.314,20	-132.296,45
+/- Ab-/Zunahme der Vorräte	-123.258,87	-67.566,07
- Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-380.367,38	472.245,27
+/- Ab-/Zunahme anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-2.085,49	17.888,49
- Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-16.532,64	-152.843,65
+ Zunahme anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	181.475,78	26.388,81
- Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-18.780,08	0,00
- Ertragsteuerertrag	246.039,58	328.356,55
+/- Ertragsteuerzahlungen	179.174,76	-435.368,75
+/- Zinsaufwendungen/Zinserträge	-33.972,67	-32.651,50
= CASHFLOW AUS DER BETRIEBLICHEN TÄTIGKEIT	683.065,69	836.799,67
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-3.365,00	0,00
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	18.787,08	0,00
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-54.831,91	-82.672,42
+ Erhaltene Zinsen	33.966,59	33.556,84
= CASHFLOW AUS DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-5.443,24	-49.115,58
- Gezahlte Zinsen	-6,08	-61,34
= CASHFLOW AUS DER FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-6,08	-61,34
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands	677.628,53	787.622,75
+ Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.780.882,38	4.467.229,91
= FINANZMITTELBESTAND AM ENDE DER PERIODE	2.458.510,91	5.254.852,66

Eigenkapitalveränderungsrechnung

1. Oktober 2022 bis 31. März 2023	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Gewinnrücklage	Bilanzgewinn	Eigenkapital gesamt
Beträge in EUR					
STAND 01.10.2022	2.013.000,00	100.650,00	100.650,00	1.731.344,38	3.945.644,38
Periodenergebnis				706.167,95	706.167,95
STAND 31.03.2023	2.013.000,00	100.650,00	100.650,00	2.437.512,33	4.651.812,33

1. Oktober 2023 bis 31. März 2024	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Gewinnrücklage	Bilanzgewinn	Eigenkapital gesamt
Beträge in EUR					
STAND 01.10.2023	2.013.000,00	100.650,00	100.650,00	926.085,82	3.140.385,82
Periodenergebnis				525.959,93	525.959,93
STAND 31.03.2024	2.013.000,00	100.650,00	100.650,00	1.452.045,75	3.666.345,75

Anhang

Allgemeine Angaben

Die tick Trading Software AG mit Sitz in Düsseldorf ist im Handelsregister des Amtsgerichts Düsseldorf unter HRB 80197 eingetragen. Gegenstand der tick Trading Software AG ist gemäß Satzung vom 03. Mai 2024 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 01. Oktober eines Jahres und endet am 30. September des Folgejahres. Die tick Trading Software AG ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Der vorliegende Zwischenabschluss der tick Trading Software AG wurde nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften für das erste Halbjahr des Geschäftsjahres vom 01. Oktober 2023 bis zum 31. März 2024 aufgestellt. Ergänzend hierzu wurden die Regelungen des Aktiengesetzes beachtet. Der Halbjahresabschluss wurde freiwillig um eine Kapitalflussrechnung und einen Eigenkapitalspiegel ergänzt.

Nach § 115 Abs. 5 Wertpapierhandelsgesetz (WpHG) kann der verkürzte Abschluss und der Zwischenlagebericht einer prüferischen Durchsicht durch einen Abschlussprüfer unterzogen werden. Für den Halbjahresfinanzbericht zum 31.03.2024 hat die tick Trading Software AG von der Möglichkeit einer prüferischen Durchsicht durch einen Abschlussprüfer abgesehen.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Es wurden die gleichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wie im vorherigen Jahresabschluss zum 30. September 2023 angewandt.

Einzelangaben zur Bilanz

Das gezeichnete Kapital (Grundkapital) beträgt EUR 2.013.000,00. Die tick Trading Software AG hat 2.013.000 auf den Inhaber lautende Stückaktien mit einem rechnerischen Nennbetrag von je EUR 1,00 ausgegeben.

Die Kapitalrücklage sowie die gesetzliche Rücklage betragen zum Abschlussstichtag unverändert 201.300,00 EUR. Die gesetzliche Anforderung, den zehnten Teil des Grundkapitals zu erreichen, ist erfüllt und eine Erhöhung der gesetzlichen Rücklage somit nicht erforderlich.

Vom Bilanzgewinn zum 30. September 2023 in Höhe von EUR 926.085,82 ist gemäß § 268 Abs. 8 HGB aufgrund der aktivierten latenten Steuern ein Betrag von EUR 19.865,76 ausschüttungsgesperrt. Daher stand ein Betrag von EUR 906.220,06 zur Ausschüttung zur Verfügung. Hiervon konnte ein Betrag von EUR 905.850,00 an die Aktionäre ausgeschüttet werden. Daraus ergab sich eine Dividende von EUR 0,45 pro Aktie. Der verbleibende Bilanzgewinn in Höhe von EUR 20.235,82 wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

Für die Verbindlichkeiten wurden keine gesondert vereinbarten Sicherheiten gestellt; auf die im Geschäftsverkehr üblichen Eigentumsvorbehalte wird hingewiesen.

Angaben zur Kapitalflussrechnung

Der Finanzmittelfonds umfasst alle Bankguthaben und Barkassenbestände.

In der Kapitalflussrechnung werden die Zahlungsströme erläutert, und zwar getrennt nach Mittelzu- und Mittelabflüssen aus dem laufenden Geschäft, aus der Investitions- und aus der Finanzierungstätigkeit, unabhängig von der Gliederung der Bilanz.

Ausgehend vom Periodenergebnis wird der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit indirekt abgeleitet. Der Jahresüberschuss wird um die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (im Wesentlichen Abschreibungen) und Erträge bereinigt. Unter Berücksichtigung der Veränderungen im Working Capital ergibt sich der Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit.

Die Investitionstätigkeit umfasst vor allem Zugänge im Sachanlagevermögen.

Die Finanzierungstätigkeit besteht ausschließlich aus gezahlten Zinsen.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen betreffen im Wesentlichen einen Mietvertrag über die Büro-, Archiv- und Lagerräume sowie Stellplätze in Düsseldorf mit einer Kündigungsfrist von drei Monaten. Darüber hinaus bestehen Leasingverträge für Kraftfahrzeuge mit einer Laufzeit von jeweils zwei bis sechs Jahren.

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen stellen sich wie folgt dar:

Beträge in TEUR	Laufzeit	Gesamtbetrag
Mietvertrag Düsseldorf	drei Monate	48
Kfz-Leasing	04/2024 - 01/2027	122
		168

Mitarbeiter

Zum Bilanzstichtag am 31. März 2024 beschäftigte die Gesellschaft ohne Vorstand 33 Mitarbeiter. Im ersten Halbjahr des Geschäftsjahres waren durchschnittlich 33 Arbeitnehmer i. S. d. § 267 Abs. 5 HGB beschäftigt (ohne Organe).

Organe

Als Vorstand, jeweils einzelvertretungsberechtigt und von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit:

Carsten Schölzki
Berlin, Vorstand der tick Trading Software AG

Der Aufsichtsrat, bestehend aus:

Herr Matthias Hocke (Vorsitzender)
Düsseldorf, Geschäftsführer der Gladstone Capital GmbH

Frau Miriam Schäfer (Stellvertretende Vorsitzende)
Kerpen, Rechtsanwältin in der Kanzlei Heuking Kühn Lüer Wojtek, Köln

Uwe Kebschull
Kempen, Bankkaufmann bei der Lang & Schwarz TradeCenter AG & Co. KG

Mitteilung bestehender Beteiligungen

Die bestehenden Beteiligungen sind im Vergleich zum Jahresabschluss 30. September 2023 unverändert.

Ereignisse nach dem Halbjahresstichtag

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag lagen nicht vor.

Düsseldorf, den 18. Juni 2024

Carsten Schölzki
– Vorstand –

KONTAKT

tick Trading Software Aktiengesellschaft

Berliner Allee 59

40212 Düsseldorf

info@tick-ts.de

T: +49 (0)211 781767-0

www.tick-ts.de

