

**techbold**

# **AKTIENEMISSION 2021**

INFORMATIONSBLATT FÜR ANLEGER GEM. § 4  
ABS 1 Z 1 ALTERNATIVFINANZIERUNGSGESETZ  
(ALTFG)



Vertraulich! Die Informationen in diesem Dokument beinhalten wesentliche Aussagen über die Entwicklung der techbold technology group AG und unterliegen deshalb der Vertraulichkeit. Aus diesem Grund hat der Investor darüber unbedingtes Stillschweigen zu bewahren.

# INHALTSÜBERSICHT

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Informationsblatt für Anleger</b><br>gem. § 4 Abs 1 Z 1 Alternativfinanzierungsgesetz (AltFG)                       | <b>3</b>  |
| <b>Beilage 1: 3-Jahresplanung</b><br>der techbold Gruppe, konsolidiert inkl. geplanter Übernahmen                      | <b>25</b> |
| <b>Beilage 2: Ergebnisse der techbold Gruppe</b><br>im letzten Geschäftsjahr 2020/2021 (01.04.2020 bis 31.03.2021)     | <b>26</b> |
| <b>Beilage 3: Ergebnisse der techbold Gruppe</b><br>im 1. Quartal des laufenden Geschäftsjahres 2021/2022              | <b>27</b> |
| <b>Beilage 4: Bericht über die Prüfung</b><br>des Jahresabschlusses zum 31. März 2021 der techbold technology group AG | <b>28</b> |
| <b>Beilage 5: Jahresabschluss</b><br>der techbold technology group AG zum 31.03.2021                                   | <b>36</b> |
| <b>Beilage 6: Jahresabschluss</b><br>der techbold network solutions GmbH zum 31.03.2021                                | <b>52</b> |
| <b>Beilage 7: Jahresabschluss</b><br>der techbold hardware services GmbH zum 31.03.2021                                | <b>59</b> |
| <b>Beilage 8: Infofolder</b>   | <b>65</b> |

## INFORMATIONSBLATT FÜR ANLEGER

gem. § 4 Abs 1 Z 1 Alternativfinanzierungsgesetz (AltFG)

(Stand: 25. August 2021)

### Einleitende Hinweise:

Dieses Informationsblatt ist kein Prospekt gemäß Verordnung (EU) 2017/1129 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 14.6.2017 („**Prospektverordnung**“) oder Kapitalmarktgesetz 2019 idgF und unterliegt daher keiner Billigung durch die Finanzmarktaufsichtsbehörde („**FMA**“) oder einer anderen Behörde. **Dieses Informationsblatt enthält daher nicht die vollständigen Informationen, die für den Anleger notwendig wären, um sich im Sinne von Art 6 Prospektverordnung ein fundiertes Urteil über die Emittentin und die angebotenen Wertpapiere sowie die damit verbundenen Risiken bilden zu können, sondern enthält lediglich die gemäß AltFG iVm der Alternativfinanzierungs-Informationsverordnung idgF („AltF-InfoV“) vorgeschriebenen Angaben.**

### Verbreitungsbeschränkungen:

Die Verteilung dieses Informationsblatts, das Erwerbsangebot (wie nachstehend definiert) und der Verkauf der Jungen Aktien unterliegen in bestimmten Ländern außerhalb von Österreich, insbesondere in den USA, in Kanada, in Japan und im Vereinigten Königreich gesetzlichen Beschränkungen (etwa Registrierung, Zulassung oder sonstigen Vorschriften). Personen, die in den Besitz dieses Informationsblatts kommen, werden von der Emittentin aufgefordert, sich über derartige Beschränkungen zu informieren und diese einzuhalten, insbesondere dieses Informationsblatt nicht entgegen den jeweiligen Wertpapiergesetzen zu veröffentlichen oder in den Verkehr zu bringen. Eine Nichtbeachtung dieser Beschränkungen kann zu einer Verletzung der jeweiligen Wertpapiergesetze führen.

Dieses Informationsblatt stellt kein Angebot dar, die Jungen Aktien an eine Person in einem Land zu verkaufen, in dem dieses Angebot gesetzwidrig ist. Außer in Österreich wurden und werden in keiner anderen Jurisdiktion Maßnahmen getroffen, auf Grund deren ein öffentliches Angebot der Jungen Aktien oder der Besitz, die Verbreitung oder Verteilung des gegenständlichen Informationsblatts oder sonstiger Unterlagen, die sich auf die Emittentin oder die Neuen Aktien beziehen, gestattet ist. Demgemäß dürfen die Jungen Aktien in keinem Land oder in keiner Jurisdiktion direkt oder indirekt verkauft bzw. dürfen das vorliegende Informationsblatt oder sonstige Angebotsunterlagen oder Werbemittel im Zusammenhang mit den Jungen Aktien in keinem Land oder in keiner Jurisdiktion verteilt oder veröffentlicht werden, sofern nicht Umstände vorliegen, durch welche die Einhaltung aller geltenden Gesetze, Bestimmungen und Vorschriften des jeweiligen Landes oder der jeweiligen anderen Jurisdiktion gewährleistet ist.

### Risikowarnung:

**Dieses öffentliche Angebot von Wertpapieren oder Veranlagungen wurde weder von der Finanzmarktaufsicht (FMA) noch einer anderen österreichischen Behörde geprüft oder genehmigt.**

**Investitionen in Wertpapiere oder Veranlagungen sind mit Risiken verbunden, einschließlich des Risikos eines teilweisen oder vollständigen Verlusts des investierten Geldes oder des Risikos möglicherweise keine Rendite zu erhalten.**

**Ihre Investition fällt nicht unter die gesetzlichen Einlagensicherungs- und Anlegerentschädigungssysteme.**

**Es handelt sich nicht um ein Sparprodukt. Sie sollten nicht mehr als 10% Ihres Nettovermögens in solche Wertpapiere oder Veranlagungen investieren.**

**Sie werden die Wertpapiere oder Veranlagungen möglicherweise nicht nach Wunsch weiterverkaufen können.**

Teil A

Informationen über die Emittentin und das geplante Projekt

| <p>(a)</p>                    | <p><b>Identität, Rechtsform, Eigentumsverhältnisse, Geschäftsführung und Kontaktangaben</b></p> | <p>Die techbold technology group AG („techbold“ oder die „Emittentin“) ist eine österreichische Aktiengesellschaft mit Sitz in Wien, eingetragen im Firmenbuch des Handelsgerichts Wien unter FN 436735h.</p> <p>Die Geschäftsanschrift der Emittentin lautet Dresdner Straße 89, 1200 Wien. Die Website der Emittentin ist unter <a href="https://www.techbold.at/">https://www.techbold.at/</a> erreichbar; sämtliche Unterlagen im Zusammenhang mit dem gegenständlichen öffentlichen Angebot sind unter der Website <a href="https://aktien.techbold.at">https://aktien.techbold.at</a> verfügbar. Die relevante E-Mail Adresse der Emittentin lautet <a href="mailto:investor@techbold.at">investor@techbold.at</a>.</p> <p>Gemäß Punkt VI § 5.1 der Satzung der Emittentin (die „Satzung“) besteht der Vorstand aus einer, zwei oder drei Personen. Die Anzahl der Vorstandsmitglieder wird vom Aufsichtsrat bestimmt. Die Bestellung und Abberufung der Mitglieder des Vorstands erfolgt durch den Aufsichtsrat.</p> <p>Der Vorstand der Gesellschaft besteht derzeit aus zwei Mitgliedern:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th><u>Name</u></th> <th><u>Position</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Damian Izdebski</td> <td>CEO</td> </tr> <tr> <td>Mag. Gerald Reitmayr</td> <td>COO</td> </tr> </tbody> </table> <p>Gemäß Punkt VII § 7.1 der Satzung besteht der Aufsichtsrat aus mindestens drei von der Hauptversammlung gewählten Mitgliedern.</p> <p>Der Aufsichtsrat besteht derzeit aus den folgenden Mitgliedern:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th><u>Name</u></th> <th><u>Position</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Michael Eisler</td> <td>Vorsitzender</td> </tr> <tr> <td>Mag. Nikolaus Futter</td> <td>Stellvertreter des Vorsitzenden</td> </tr> <tr> <td>Mag. Elisabeth Hackl-Netousek</td> <td>Mitglied</td> </tr> </tbody> </table> <p>Das Grundkapital der Emittentin beträgt EUR 1.555.024 und ist zerlegt in 1.555.024 Stück auf Namen lautende Stammaktien ohne Nennwert. Das Grundkapital ist in voller Höhe eingezahlt.</p> <p>Zum Datum dieses Informationsblatts halten die folgenden Aktionäre Beteiligungen an der Emittentin:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th><b>Aktionär</b></th> <th><b>Anzahl der Aktien</b></th> <th><b>Beteiligung am Kapital</b></th> <th><b>Stimmrechte</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Damian Izdebski</td> <td>709.264</td> <td>45,61%</td> <td>45,61%</td> </tr> <tr> <td>Kailuana GmbH</td> <td>169.104</td> <td>10,87%</td> <td>10,87%</td> </tr> <tr> <td>Mag. Gerald Reitmayr</td> <td>112.592</td> <td>7,24%</td> <td>7,24%</td> </tr> <tr> <td>Willert Beteiligungs GmbH</td> <td>82.064</td> <td>5,28%</td> <td>5,28%</td> </tr> <tr> <td>Dr. Alexander Milavec</td> <td>82.064</td> <td>5,28%</td> <td>5,28%</td> </tr> <tr> <td>Mag. Alfred Luger</td> <td>82.064</td> <td>5,28%</td> <td>5,28%</td> </tr> <tr> <td>Romulus Consulting GmbH</td> <td>80.432</td> <td>5,17%</td> <td>5,17%</td> </tr> </tbody> </table> | <u>Name</u>        | <u>Position</u> | Damian Izdebski | CEO | Mag. Gerald Reitmayr | COO | <u>Name</u> | <u>Position</u> | Michael Eisler | Vorsitzender | Mag. Nikolaus Futter | Stellvertreter des Vorsitzenden | Mag. Elisabeth Hackl-Netousek | Mitglied | <b>Aktionär</b> | <b>Anzahl der Aktien</b> | <b>Beteiligung am Kapital</b> | <b>Stimmrechte</b> | Damian Izdebski | 709.264 | 45,61% | 45,61% | Kailuana GmbH | 169.104 | 10,87% | 10,87% | Mag. Gerald Reitmayr | 112.592 | 7,24% | 7,24% | Willert Beteiligungs GmbH | 82.064 | 5,28% | 5,28% | Dr. Alexander Milavec | 82.064 | 5,28% | 5,28% | Mag. Alfred Luger | 82.064 | 5,28% | 5,28% | Romulus Consulting GmbH | 80.432 | 5,17% | 5,17% |
|-------------------------------|---|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----|----------------------|-----|-------------|-----------------|----------------|--------------|----------------------|---------------------------------|-------------------------------|----------|-----------------|--------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------|---------|--------|--------|---------------|---------|--------|--------|----------------------|---------|-------|-------|---------------------------|--------|-------|-------|-----------------------|--------|-------|-------|-------------------|--------|-------|-------|-------------------------|--------|-------|-------|
| <u>Name</u>                   | <u>Position</u>   |   |                    |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Damian Izdebski               | CEO   |   |                    |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Mag. Gerald Reitmayr          | COO   |   |                    |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| <u>Name</u>                   | <u>Position</u>   |   |                    |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Michael Eisler                | Vorsitzender  |   |                    |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Mag. Nikolaus Futter          | Stellvertreter des Vorsitzenden   |   |                    |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Mag. Elisabeth Hackl-Netousek | Mitglied  |   |                    |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| <b>Aktionär</b>               | <b>Anzahl der Aktien</b>  | <b>Beteiligung am Kapital</b>   | <b>Stimmrechte</b> |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Damian Izdebski               | 709.264   | 45,61%  | 45,61%             |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Kailuana GmbH                 | 169.104   | 10,87%  | 10,87%             |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Mag. Gerald Reitmayr          | 112.592   | 7,24%   | 7,24%              |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Willert Beteiligungs GmbH     | 82.064  | 5,28%   | 5,28%              |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Dr. Alexander Milavec         | 82.064  | 5,28%   | 5,28%              |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Mag. Alfred Luger             | 82.064  | 5,28%   | 5,28%              |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |
| Romulus Consulting GmbH       | 80.432  | 5,17%   | 5,17%              |                 |                 |     |                      |     |             |                 |                |              |                      |                                 |                               |          |                 |                          |                               |                    |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |

|  |        |   |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
|--|--------|---|--------------------------------------|--------|-------|-------|---------------------|--------|-------|-------|----------------------|--------|-------|-------|-------------|--------|-------|-------|------------------------------------|--------|-------|-------|-----------------------------------|--------|-------|-------|----------------|--------|-------|-------|
|  |        | <table border="1"> <tr> <td>Michael Altrichter Beteiligungs GmbH</td> <td>68.976</td> <td>4,44%</td> <td>4,44%</td> </tr> <tr> <td>Compass-Gruppe GmbH</td> <td>45.056</td> <td>2,90%</td> <td>2,90%</td> </tr> <tr> <td>Mag. Nikolaus Futter</td> <td>45.056</td> <td>2,90%</td> <td>2,90%</td> </tr> <tr> <td>Fabian Zeeb</td> <td>23.424</td> <td>1,51%</td> <td>1,51%</td> </tr> <tr> <td>Motopress Werbe- und VerlagsgesmbH</td> <td>23.264</td> <td>1,50%</td> <td>1,50%</td> </tr> <tr> <td>Pioneers Ventures II GmbH &amp; Co KG</td> <td>18.864</td> <td>1,21%</td> <td>1,21%</td> </tr> <tr> <td>Mathias Mödler</td> <td>12.800</td> <td>0,82%</td> <td>0,82%</td> </tr> </table> <p><i>Quelle: interne Information der Emittentin</i></p>  | Michael Altrichter Beteiligungs GmbH | 68.976 | 4,44% | 4,44% | Compass-Gruppe GmbH | 45.056 | 2,90% | 2,90% | Mag. Nikolaus Futter | 45.056 | 2,90% | 2,90% | Fabian Zeeb | 23.424 | 1,51% | 1,51% | Motopress Werbe- und VerlagsgesmbH | 23.264 | 1,50% | 1,50% | Pioneers Ventures II GmbH & Co KG | 18.864 | 1,21% | 1,21% | Mathias Mödler | 12.800 | 0,82% | 0,82% |
| Michael Altrichter Beteiligungs GmbH   | 68.976 | 4,44%   | 4,44%                                |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Compass-Gruppe GmbH  | 45.056 | 2,90%   | 2,90%                                |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Mag. Nikolaus Futter   | 45.056 | 2,90%   | 2,90%                                |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Fabian Zeeb  | 23.424 | 1,51%   | 1,51%                                |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Motopress Werbe- und VerlagsgesmbH   | 23.264 | 1,50%   | 1,50%                                |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Pioneers Ventures II GmbH & Co KG  | 18.864 | 1,21%   | 1,21%                                |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Mathias Mödler   | 12.800 | 0,82%   | 0,82%                                |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| <p>(b) <b>Haupttätigkeiten der Emittentin; angebotene Produkte oder Dienstleistungen</b></p> |        | <p><b>Haupttätigkeiten der Emittentin</b></p> <p>Unternehmensgegenstand der techbold ist insbesondere der Erwerb und das Halten von Beteiligungen an Unternehmen im In- und Ausland, vornehmlich an Unternehmen und Gesellschaften aus dem Software-, Internet, IT- und Elektronikbereich.</p> <p>Die Unternehmensgruppe besteht aus der techbold und ihren Tochtergesellschaften (die „Gruppe“). Insgesamt betreut die Gruppe IT-Infrastrukturen von über 350 Unternehmen aus 23 Branchen in 4 europäischen Ländern.</p> <p>In den letzten 6 Jahren wurden mehr als 4.500 Kundenprojekte realisiert. Mit dem derzeitigen 65-köpfigen IT-Spezialisten Team deckt die techbold die volle Bandbreite von IT-Dienstleistungen, IT-Lösungen und IT-Services ab, mit dem Fokus auf kleine und mittlere Unternehmen.</p> <p>Die Gruppe gliedert sich wie folgt auf:</p> <div style="text-align: center;"> <p><b>TECHBOLD TECHNOLOGY GROUP AG</b></p> <p>100%  -----  100%</p> <p><b>TECHBOLD NETWORK SOLUTIONS GMBH</b>      <b>TECHBOLD HARDWARE SERVICES GMBH</b></p> </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p><b>IT-Lösungen für den Mittelstand</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• IT-Consulting &amp; Digitalisierung</li> <li>• IT-Lösungen &amp; IT-Services</li> <li>• IT-Dienstleistungen</li> <li>• IT-Outsourcing</li> <li>• IT-Support &amp; Helpdesk</li> <li>• IT-Netzwerke</li> <li>• Data Center Services</li> <li>• VoIP Telefonanlagen</li> <li>• Hardware &amp; Software</li> </ul> </div> <div style="width: 45%;"> <p><b>Maßgeschneiderte Computer-Systeme</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Custom Serversysteme</li> <li>• Individuelle PC-Systeme &amp; Workstations</li> <li>• Computer für Bild- &amp; Videobearbeitung</li> <li>• Computer für wissenschaftliche Zwecke</li> <li>• bold. High End Gaming PCs</li> <li>• Datenrettung</li> </ul> </div> </div> <p><i>Quelle: interne Information der Emittentin, offenes Firmenbuch</i></p> <p>Die <b>techbold technology group AG</b> ist nicht operativ tätig, sondern übt als reine Holdinggesellschaft ausschließlich personalkostenintensive administrative Funktionen für die Unternehmensgruppe, wie etwa Management, Rechnungswesen, Controlling, Marketing und HR aus.</p> <p>Die <b>techbold network solutions GmbH</b> bietet IT-Lösungen und Digitalisierungsstrategien für kleine und mittlere Unternehmen („<b>KMU</b>“) von</p> |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |

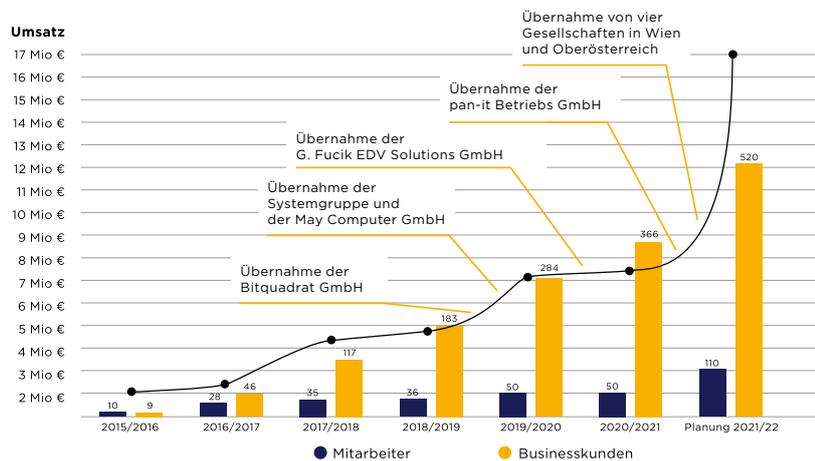
|     |  |   |
|-----|--|---|
|     |  | <p>10 bis 100 Computerarbeitsplätzen, die sowohl IT-Lösungen, alle IT-Dienstleistungen als auch IT-Services aus einer Hand beziehen möchten. Das Leistungsportfolio reicht von der Planung und Installation von Computernetzwerken, über IT-Security und Server-Lösungen bis hin zu laufenden IT-Support und IT-Outsourcing-Services.</p> <p>Die techbold network solutions GmbH wurde mit dem Ziel gegründet, alle Leistungen der führenden Full-Service-Systemhäuser auch für kleine und mittlere Unternehmen erschwinglich zu machen.</p> <p>Ziel ist es, die Gesamtverantwortung für die IT-Infrastruktur der betreuten Unternehmen zu übernehmen und durch Managed Services im techbold Rechenzentrum und durch ausgeklügelter Wartungsprozesse erst gar keine Störungen entstehen zu lassen.</p> <p>Die <b>techbold hardware services GmbH</b> fertigt individuelle PC-Systeme, Server und Gaming PCs nach Kundenwunsch. Jeder Computer wird auf die jeweilige Anwendung maßgeschneidert.</p> <p>Die Spezialisierung liegt auf Serversysteme für Spezialanwendungen, Workstations für die Bearbeitung von Bild- &amp; Videodaten, sowie auf Rechner für technisch-wissenschaftliche Zwecke und Gaming PCs.</p> <p>Mit der Beratung, dem Konfigurieren, und dem Assembling von maßgeschneiderten Computer-Systemen bietet die techbold hardware services GmbH ein Alleinstellungsmerkmal in Österreich.</p> <p>Seit der Gründung im Jahr 2015 wurde ein kumulierter Umsatz in Höhe von rund EUR 31 Mio. generiert. Seit dem Geschäftsjahr 2019/2020 befindet sich die gesamte Gruppe in der Gewinnzone; trotz Coronakrise gelang der Gruppe ein Umsatz- und Gewinnwachstum.</p> <p>Nach internen Berechnungen beträgt der aktuelle Unternehmenswert rund EUR 15,5 Mio.; rund 66% des Deckungsbeitrages der Gruppe basiert auf wiederkehrenden Einnahmen.</p> |
| (c) | <p><b>Beschreibung des geplanten Projekts, einschließlich seines Zwecks und seiner Hauptmerkmale</b></p> | <p>Ziel dieser Kapitalerhöhung ist die Stärkung des Eigenkapitals, um vor allem das anorganische Wachstum der Emittentin voranzutreiben. Die Gruppe hat in den vergangenen Jahren folgende Unternehmen mittels Asset Deals übernommen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- bitquadrat GmbH</li> <li>- Systemgruppe - Drennig IT-Consulting GmbH</li> <li>- May Computer GmbH</li> <li>- EDV Solutions G. Fucik Dienstleistungs GmbH</li> <li>- pan-it Betriebs GmbH</li> </ul> <p>Diese sind nun in der techbold network solutions GmbH gebündelt.</p> <p>Im laufenden Geschäftsjahr 2021/2022 stehen Übernahmen von vier weiteren Gesellschaften bevor, die einer entsprechenden Finanzierung bedürfen. Die betroffenen Gesellschaften haben ihren Sitz in Wien und Oberösterreich; die geplanten Übernahmen erreichen ein Gesamtvolumen von rund EUR 6 Mio. pro Jahr. Durch die Übernahmen wird das techbold Team bis Ende 2021 von derzeit 65 auf 110 MitarbeiterInnen anwachsen.</p>   |

Die Kapitalerhöhung soll unter anderem der Finanzierung dieser Unternehmensübernahmen dienen.

Die Strategie des anorganischen Wachstums mittels Unternehmensübernahmen hat aus Perspektive der Emittentin folgende Vorteile:

- Beschleunigung der Verkaufszyklen der Neukundenakquise.
- Akquisition von hochqualifizierten und „praxiserprobten“ IT-Technikern mit langjähriger Kundenbeziehung, die ansonsten nur schwer und teuer rekrutiert werden können.
- Übernahme von bestehenden funktionierenden Teams, die ihre Stammkunden unter neuer Marke mit der Produkt- und Dienstleistungsvielfalt eines größeren Unternehmens weiter betreuen.

Unter Berücksichtigung der geplanten Unternehmensübernahmen geht die techbold von dem folgenden Umsatzwachstum aus:



Teil B

Hauptmerkmale des Angebots-Verfahrens und Bedingung für die Kapitalbeschaffung

|            |   |   |
|------------|---|---|
| <p>(a)</p> | <p><b>Mindestziel der Kapitalbeschaffung im Rahmen des öffentlichen Angebots sowie Zahl der von der Emittentin bereits nach dem AltFG durchgeführten Angebote</b></p> | <p><b>Öffentliches Erwerbsangebot unter Anwendung des AltFG</b></p> <p>Das öffentliche Angebot der Emittentin gemäß den Bestimmungen des AltFG (das „Angebot“, wie nachstehend definiert) umfasst bis zu 190.000 Stück Junge Aktien, die im Rahmen einer ordentlichen Kapitalerhöhung gegen Bareinlage (die „Kapitalerhöhung“) unter Ausschluss der Bezugsrechte bestehender Aktionäre zum Angebotspreis von EUR 10 je Junger Aktie (der „Angebotspreis“) ausgegeben werden (zusammen die „Jungen Aktien“).</p> <p><b>Mindestzeichnung:</b> Die Mindestzeichnung beträgt 100 Stück Junge Aktien (die „Mindestzeichnung“); dies ergibt einen Mindestzeichnungsbetrag von EUR 1.000 (der „Mindestzeichnungsbetrag“).</p> <p>Das Volumen der im Rahmen der Kapitalerhöhung auszugebenden Aktien von bis zu 190.000 Stück entspricht bis zu rund 12,22% des derzeitigen Grundkapitals der Emittentin. Die Kapitalerhöhung erfolgt aus der ordentlichen Kapitalerhöhung unter gänzlichem Bezugsrechtsausschluss, welche die 6. ordentliche Hauptversammlung der Emittentin am 7. Juli 2021 beschlossen hat.</p> <p><b>Volumen der Kapitalerhöhung</b></p> <p>Die endgültige Zahl der im Rahmen der Kapitalerhöhung auszugebenden Jungen Aktien wird vom Vorstand der Emittentin voraussichtlich am 27. September 2021 auf Basis des Ergebnisses des Angebotsverfahren festgelegt werden.</p> <p>Aus der endgültigen Anzahl der Jungen Aktien und dem Angebotspreis je Junger Aktie errechnet sich das Bruttoemissionsvolumen der Kapitalerhöhung. Sofern alle Jungen Aktien gezeichnet und ausgegeben werden, beläuft sich das Bruttoemissionsvolumen auf bis zu EUR 1.900.000.</p> <p><b>Abwicklung der Kapitalerhöhung</b></p> <p>Die CONDA GmbH („CONDA“) wird auf ihrer Internet-Seite einen Link zu einer anderen Internetseite (<a href="https://aktien.techbold.at">https://aktien.techbold.at</a>) zur Verfügung stellen, in deren Impressum die Emittentin als Inhaberin der Seite aufgeführt wird. Diese als Plattform für Crowdfunding-Zwecke dienende Internet-Seite wird CONDA der Emittentin ausschließlich technisch zur Verfügung stellen (insbesondere jedoch keine Aufträge entgegennehmen oder weiterleiten). Die Zeichnung der Jungen Aktien erfolgt direkt zwischen dem Anleger und der Emittentin. Über die Internetseite (<a href="https://aktien.techbold.at">https://aktien.techbold.at</a>) kann der Anleger die Zusendung von Zeichnungsscheinen zum Erwerb der angebotenen Aktien bewirken. Die aktienrechtlich wirksame Zeichnung der Jungen Aktien erfolgt in der Folge mittels Zeichnungsschein (in zweifacher Ausfertigung), der über die Internetseite <a href="https://aktien.techbold.at">https://aktien.techbold.at</a> erhalten werden kann.</p> <p>Der Anleger retourniert die unterfertigten Zeichnungsscheine dann direkt postalisch, bzw. im Fall einer qualifizierten elektronischen Signatur elektronisch, an die Emittentin.</p> <p>Die Zeichnung zum Erwerb Junger Aktien ist nach Einzahlung des Ausgabebetrages und nach Annahme durch die techbold wirksam. Bei Überzeichnung kann eine proportional verringerte Zuteilung erfolgen. Die neuen Aktien können gemäß § 158 AktG vor der Eintragung der Durchführung der Erhöhung des Grundkapitals der techbold im Firmenbuch nicht übertragen werden.</p> |
|------------|---|---|

|     |   |  |
|-----|---|--|
|     |   | <p>Interessierte Anleger können bis zu einem Maximalbetrag von EUR 5.000,00 in Aktien an der Emittentin investieren. Über die EUR 5.000 Grenze hinaus darf nur in folgenden Fällen investiert werden:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- der Anleger ist professioneller Anleger gemäß § 2 Abs. 1 Z 33 des Alternativen Investmentfonds Manager-Gesetzes („AIFMG“)</li> <li>- der Anleger ist eine juristische Person, sofern sie keine Verbraucher im Sinne des § 1 Abs. 1 Z 2 des Konsumentenschutzgesetzes („KSchG“) oder</li> <li>- der Anleger erteilt der Emittentin in einer gesonderten Erklärung die Auskunft,             <ul style="list-style-type: none"> <li>o dass er höchstens das Doppelte seines durchschnittlichen monatlichen Nettoeinkommens über zwölf Monate gerechnet investiert, oder</li> <li>o dass er maximal zehn Prozent seines Finanzanlagevermögens investiert.</li> </ul> </li> </ul> <p><b>Zahl der bereits nach dem AltFG durchgeführten Angebote</b></p> <p>Das Erwerbsangebot ist die zweite Kapitalbeschaffung der Emittentin, die vom Anwendungsbereich des AltFG erfasst ist. Die Emittentin hat am 29. November 2016 ein Informationsblatt bezüglich des öffentlichen Angebots von qualifiziert nachrangigen, unbesicherten, partiarischen Darlehens („Nachrangdarlehen“) veröffentlicht.</p> |
| (b) | <b>Frist für die Erreichung des Ziels der Kapitalbeschaffung</b>  | <p>Die Zeichnungsfrist beginnt am 27. August 2021 (einschließlich), und endet am 23. September 2021 (einschließlich) (die „<b>Zeichnungsfrist</b>“). Die Emittentin behält sich vor, den Angebotszeitraum zu verlängern oder zu verkürzen.</p> <p>Ausgabe- und Valutatag der Jungen Aktien ist voraussichtlich der 30. September 2021.</p>   |
| (c) | <b>Informationen über die Folgen für den Fall, dass das Ziel der Kapitalbeschaffung nicht fristgerecht erreicht wird</b>              | <p>Die endgültige Zahl der im Rahmen der Kapitalerhöhung auszugebenden Jungen Aktien wird vom Vorstand der Emittentin voraussichtlich am 27. September 2021 auf Basis des Ergebnisses des öffentlichen Angebots festgelegt werden.</p>   |
| (d) | <b>Höchstangebotssumme , wenn diese sich von dem unter Buchstabe a genannten Zielbetrag der Kapitalbeschaffung unterscheidet</b>      | <p>Nicht anwendbar.</p>  |
| (e) | <b>Höhe der von der Emittentin für das geplante Projekt bereitgestellten Eigenmittel oder Hinweis darauf, dass von der Emittentin</b> | <p>Das gemäß den Bestimmungen des AltFG durchzuführende öffentliche Angebot dient den unter Teil A (<i>Informationen über die Emittentin und das geplante Projekt, Buchstabe c) Beschreibung des geplanten Projekts, einschließlich seines Zwecks und seiner Hauptmerkmale</i>) dieses Informationsblatts angeführten Zwecken.</p> <p>Die Emittentin behält sich vor, neben den Nettoemissionserlösen der Kapitalerhöhung zusätzlich sonstige der Emittentin zur Verfügung stehenden Eigen- und Fremdmittel für diese Zwecke zu verwenden.</p>   |

|            |  |   |
|------------|--|---|
|            | <p><b>keine Eigenmittel bereit gestellt werden</b></p>   | <p>Es erfolgt keine Eigenmittelbereitstellung durch die Emittentin im Rahmen der Kapitalerhöhung (keine Zeichnung eigener Aktien).</p>  |
| <p>(f)</p> | <p><b>Änderung der Eigenkapitalquote der Emittentin im Zusammenhang mit dem öffentlichen Angebot</b></p> | <p><b>Eigenkapitalquote-Formel</b></p> <p>Die Eigenkapitalquote eines Unternehmens gibt Aufschluss über die Finanzierungsstruktur des betreffenden Unternehmens und wird anhand der Formel</p> $\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Gesamtkapital}}$ <p>berechnet.</p> <p>Die Eigenkapitalquote der Emittentin zum 31. März 2021 beträgt 67,4% und leitet sich wie folgt her:</p> $\frac{2.128.189,45 * 100}{3.155.828,71} = 67,4\%$ <p><u>Quelle:</u> geprüfter Jahresabschluss der Emittentin zum 31. März 2021</p> <p>Unter der Annahme der Ausgabe von sämtlichen 190.000 Jungen Aktien im Rahmen der Kapitalerhöhung zum Angebotspreis von EUR 10 je neuer Aktie ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 79,7%, die sich wie folgt herleitet:</p> $\frac{4.028.189,45 * 100}{5.055.828,71} = 79,7\%$ <p><u>Quelle:</u> interne Berechnungen der Emittentin</p> |

Teil C

Besondere Risikofaktoren

**Wichtige Hinweise:** Teil C „Besondere Risikofaktoren“ beschreibt nicht sämtliche Risiken, die für die Emittentin und die angebotenen Wertpapiere relevant sein können, sondern lediglich die gemäß AltFG vorgeschriebenen Risikofaktoren.

Erwerber von Jungen Aktien sollen bedenken, dass eine Investition in die Jungen Aktien zahlreiche weitere, nicht nachstehend genannte Risiken beinhaltet und dass, wenn bestimmte Risiken eintreten, die Erwerber ihre gesamte Investitionssumme oder einen wesentlichen Teil davon verlieren können. Ein Erwerber der Jungen Aktien sollte seine Investitionsentscheidung erst nach einer eigenen gründlichen Prüfung (einschließlich einer eigenen wirtschaftlichen, rechtlichen und steuerlichen Analyse) unter Berücksichtigung seiner finanziellen und sonstigen Umstände treffen. Es wird ausdrücklich empfohlen, vor dem Erwerb der Jungen Aktien die eigenen Berater zu konsultieren.

| Risiken in Zusammenhang |  |
|-------------------------|--|
| (a)                     | <p>mit der rechtlichen Ausgestaltung des Wertpapiers oder der Veranlagung und dem Sekundärmarkt, einschließlich Angaben zur Stellung des Anlegers im Insolvenzfall und zur Frage, ob der Anleger das Risiko trägt, für zusätzliche Verpflichtungen über das angelegte Kapital hinaus aufkommen zu müssen (Nachschussverpflichtung)</p>   |
|                         | <p><b>Aktien sind Anteile an einem Unternehmen. Die Entwicklung einer Aktie ist abhängig vom Erfolg des Unternehmens. Das maximale Risiko einer Aktie besteht im Totalverlust des aufgewendeten Geldbetrags. Aktionäre können ihr eingesetztes Kapital ganz oder teilweise verlieren. Aktionäre der Emittentin verfügen im Insolvenzfall über keine Gläubigerposition gegenüber der Gesellschaft.</b></p> <p>Der Aktionär erwirbt Eigentum am Unternehmen und trägt das Risiko der Bonität der Emittentin, insbesondere im Fall einer verschlechterten Finanz- und Ertragslage der Emittentin. Es besteht das Risiko, dass Aktionäre ihr eingesetztes Kapital ganz oder teilweise verlieren. Im Insolvenzfall werden die Aktionäre erst nach Befriedigung der Gläubiger am Insolvenzvermögen beteiligt.</p> <p><b>Rechte von Aktionären einer österreichischen Aktiengesellschaft können von Rechten von Aktionären einer Gesellschaft nach dem Recht eines anderen Staates abweichen.</b></p> <p>Die Emittentin ist eine Aktiengesellschaft nach österreichischem Recht. Die Rechte der Aktionäre der Emittentin bestimmen sich nach der Satzung der Emittentin und nach österreichischem Recht. Diese Rechte können in einigen Punkten von den Rechten der Aktionäre in Gesellschaften in anderen Staaten als Österreich abweichen.</p> <p><b>Die Aktien der Emittentin sind als Namensaktien ausgestaltet, weisen eine erheblich eingeschränkte Fungibilität auf und besitzen keine Sekundärmarktliquidität. Sie sind an keiner Börse und an keinem sonstigen Handelsplatz zum Handel zugelassen. Erwerber von Jungen Aktien sind dem Risiko ausgesetzt, ihre Jungen Aktien nicht oder zu keinem fairen Preis verkaufen zu können.</b></p> <p>Bei den bestehenden Aktien der Emittentin handelt es sich um auf Namen lautende nennbetragslose Stammaktien (Stückaktien). Die bestehenden Aktien sind weder an einer Börse zum Handel zugelassen noch an einem sonstigen Handelsplatz (wie etwa einem multilateralen Handelssystem) in den Handel einbezogen; sie besitzen keine Sekundärmarktliquidität. Sie sind als Namensaktien ausgestaltet und sind in das Aktienbuch eingetragen.</p> <p>Auch die Jungen Aktien werden als Namensaktien ausgestaltet werden und unterliegen denselben Übertragungshindernissen wie die bestehenden Aktien. Mangels einer Zulassung zum Handel an einer Börse oder der Einbeziehung zum Handel an einem sonstigen Handelsplatz weisen die bestehenden Aktien und werden die Jungen Aktien nach ihrem Entstehen</p> |

|     |  |  |
|-----|--|--|
|     |  | <p>eine erheblich eingeschränkte Fungibilität aufweisen. Erwerber von Jungen Aktien sind damit dem Risiko ausgesetzt, ihre Jungen Aktien überhaupt nicht, nicht an bestimmte Erwerber, nicht zum gewünschten Zeitpunkt und/oder nicht zum gewünschten Preis verkaufen zu können.</p> <p>Des Weiteren ist der Anteil des Streubesitzes (alle Anteile unter 4%) an der Emittentin gering. Zum Stichtag 25. August 2021 beträgt der Streubesitz nach Kenntnis der Emittentin rund 10,83%. Vor dem Hintergrund des eingeschränkten Aktionärskreises und geringen Streubesitzes unterliegen die Erwerber einem umso höheren Risiko, dass sie ihre Jungen Aktien im Fall eines Verkaufswunschs oder Verkaufsbedarfs nicht verkaufen werden können. Es ist nicht zu erwarten, dass Junge Aktien im nennenswerten Umfang an Anleger, die derzeit nicht Aktionäre der Emittentin sind, verkauft werden können. Sollten die derzeitigen Aktionäre keine Absichten haben, Junge Aktien der Erwerber zu kaufen, ist es möglich, dass diese die erworbenen Jungen Aktien überhaupt nicht verkaufen können. Selbst wenn bestehende Aktionäre Interesse am Erwerb von Jungen Aktien haben, sind Erwerber dem Risiko ausgesetzt, dass bestehende Aktionäre ihre Marktmacht gegenüber den Erwerbern Junger Aktien ausspielen könnten und den Erwerbern Angebote zum Erwerb von Aktien lediglich mit deutlichen Abschlägen zum "fairen Wert" stellen könnten.</p> <p><b>Etwaige zukünftige Kapitalerhöhungen der Emittentin können den Anteil der bestehenden Aktionäre am Grundkapital der Emittentin verwässern und den Kurs der Aktien beeinträchtigen.</b></p> <p>Die gegenständliche Kapitalerhöhung erfolgt unter gänzlichem Ausschluss des Bezugsrechts. Zur Finanzierung von möglichen künftigen Zukäufen oder anderen Investitionen kann die Emittentin neuerlich Kapitalerhöhungen unter Ausschluss des Bezugsrechts der zu diesem Zeitpunkt vorhandenen Aktionären durchführen. In diesem Fall kommt es für die Altaktionäre zwangsläufig zu einer Verwässerung des Anteils am Grundkapitals und der Stimmrechte in der Hauptversammlung.</p> <p><b>Eine Nachschussverpflichtung der Anleger besteht nicht.</b></p> |
| (b) | <p><b>mit der finanziellen Lage der Emittentin:</b></p> <p><b>Liegt negatives Eigenkapital vor?</b></p> <p><b>Liegt ein Bilanzverlust vor?</b></p> <p><b>Wurde in den vergangenen drei Jahren ein Insolvenzverfahren eröffnet?</b></p> | <p><u>Eigenkapital</u></p> <p>Es liegt kein negatives Eigenkapital bei der Emittentin vor. Das Eigenkapital der Emittentin betrug zum 31. März 2021 EUR 2.128.189,45 (31. März 2020: EUR 1.774.162,70). (<i>Quelle:</i> geprüfter Jahresabschluss zum 31. März 2021, geprüfter Jahresabschluss zum 31. März 2020)</p> <p>Die Eigenkapitalquote der Emittentin betrug zum 31. März 2021 67,4% (31. März 2020: 54,5%). (<i>Quelle:</i> geprüfter Jahresabschluss zum 31. März 2021, geprüfter Jahresabschluss zum 31. März 2020)</p> <p><u>Bilanzgewinn</u></p> <p>Es liegt kein Bilanzverlust vor. Die Emittentin erwirtschaftete zum 31. März 2021 einen Bilanzgewinn in Höhe von EUR 354.026,75 (31. März 2020: EUR 0).</p> <p><u>Keine Eröffnung eines Insolvenzverfahrens</u></p> <p>In den vergangenen drei Jahren wurde weder über die Emittentin selbst, noch über ein verbundenes Unternehmen der Emittentin (iSd § 189a Z 2 Unternehmensgesetzbuch ("UGB")) ein Insolvenzverfahren eröffnet.</p>   |

Teil D

## Informationen über das Angebot von Wertpapieren oder Veranlagungen

|     |  |   |
|-----|--|---|
| (a) | <b>Gesamtbetrag und Art der anzubietenden Wertpapiere oder Veranlagungen</b>   | <p>Das öffentliche Erwerbsangebot der techbold gemäß den Bestimmungen des AltFG umfasst bis zu 190.000 Stück Aktien, die im Rahmen der Kapitalerhöhung unter Ausschluss der Bezugsrechte bestehender Aktionäre zum Angebotspreis von EUR 10 je Aktie ausgegeben werden.</p> <p><b>Mindestzeichnung:</b> Die Mindestzeichnung beträgt 100 Stück Junge Aktien; der Mindestzeichnungsbetrag je Investor beträgt somit EUR 1.000.</p> <p>Das Volumen der im Rahmen der Kapitalerhöhung auszugebenden Aktien von bis zu 190.000 Stück entspricht bis zu rund 12,22% des derzeitigen Grundkapitals der Emittentin. Die Kapitalerhöhung erfolgt aus der ordentlichen Kapitalerhöhung unter gänzlichem Bezugsrechtsausschluss, welche die 6. ordentliche Hauptversammlung der Emittentin am 7. Juli 2021 beschlossen hat.</p> <p>Bei den Aktien handelt es sich um nennbetragslose, auf Namen lautende Stückaktien mit einem anteiligen Betrag des Grundkapitals von EUR 1 je Stückaktie.</p> |
| (b) | <b>gegebenenfalls Angaben zu</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Laufzeit,</li> <li>- Zinssatz und sonstigen Vergütungen für den Anleger,</li> <li>- Tilgungsrate und Zinszahlungsterminen,</li> <li>- Maßnahmen zur Risikobegrenzung, soweit diese nicht unter Buchstabe (f) angeführt sind</li> </ul> | <p><b>Laufzeit:</b> Nicht anwendbar. Aktien haben keine Laufzeit und werden auf Unternehmensdauer ausgegeben.</p> <p><b>Zinssatz, sonstige Vergütungen:</b> Nicht anwendbar. Es gibt keine Zinszahlungen oder sonstigen Vergütungen für Anleger.</p> <p><b>Tilgungsraten und Zinszahlungstermine:</b> Nicht anwendbar. Es werden keine Zins- und Tilgungsraten erstattet.</p> <p><b>Maßnahmen zur Risikobegrenzung:</b> Es erfolgen keine Maßnahmen zur Risikobegrenzung.</p>   |
| (c) | <b>gegebenenfalls Zeichnungspreis</b>  | <p>Der Zeichnungspreis / Angebotspreis je Junger Aktie beträgt EUR 10.</p>  |
| (d) | <b>gegebenenfalls Angaben dazu, ob Überzeichnungen akzeptiert werden und wie sie zugeteilt werden</b>  | <p>Grundsätzlich werden angenommene Zeichnungsscheine erfüllt. Sofern keine Jungen Aktien mehr vorhanden sind, werden grundsätzlich auch keine Zeichnungsscheine mehr angenommen. Eine Überzeichnung der gegenständlichen Emission ist daher an sich ausgeschlossen.</p> <p>Sollten jedoch mehr Aktien gezeichnet werden, als Junge Aktien zur Verfügung stehen, behält sich die Emittentin das Recht vor, Zeichnungen zu kürzen oder Zeichnungen nicht anzunehmen. Weiters behält sich die Emittentin das Recht vor, die Angebotsfrist vorzeitig zu beenden oder zu verlängern. Im Fall der vorzeitigen Beendigung der Angebotsfrist werden die bereits von einem Anleger bezahlten Beträge auf das Konto des Anlegers rückgebucht.</p>  |

|     |  |  |
|-----|--|--|
| (e) | <p><b>gegebenenfalls Angaben zur Verwahrung der Wertpapiere und zur Lieferung der Wertpapiere an Investoren</b></p>  | <p>Die bestehenden Aktien sowie die Jungen Aktien der Emittentin sind einzelverbrieft. Die Verwahrung der deklarativen Aktienurkunden erfolgt durch die Gesellschaft. Für die Jungen Aktien werden Aktienurkunden angefertigt, von der Gesellschaft verwahrt werden. Gemäß § 4.6 der Satzung der techbold ist der Anspruch auf Lieferung von Aktienurkunden ausgeschlossen.</p> <p>Gemäß § 61 AktG („AktG“) gilt im Verhältnis zur Emittentin nur derjenige als Aktionär, der im Aktienbuch eingetragen ist.</p> |
| (f) | <p><b>Wenn die Investition durch einen Garantie- oder einen Sicherungsgeber besichert ist:</b></p> <p>i) <b>Angabe dazu, ob es sich bei dem Garantie- oder Sicherungsgeber um eine juristische Person handelt</b></p> <p>ii) <b>Identität, Rechtsform und Kontaktdaten dieses Garantie- oder Sicherungsgebers</b></p> <p>iii) <b>Informationen über Art und Bedingungen der Garantie oder Sicherheit</b></p> | <p>Nicht anwendbar; es gibt keinen Garantie- oder Sicherungsgeber.</p>   |
| (g) | <p><b>gegebenenfalls feste Verpflichtung zum Rückkauf von Wertpapieren oder Veranlagungen und Frist für einen solchen Rückkauf</b></p>   | <p>Nicht anwendbar, da keine derartige Verpflichtung der Emittentin oder eines Dritten besteht.</p>  |

Teil E

Anlegerrechte, die über die in Teil D Beschriebenen hinausgehen

|            |   |  |
|------------|---|--|
| <p>(a)</p> | <p><b>Mit den Wertpapieren oder den Veranlagungen verbundene Rechte</b></p> | <p><b>Dividendenrechte</b></p> <p>Jeder Aktionär hat Anspruch auf Ausschüttung einer Dividende aus dem im Jahresabschluss (Einzelabschluss nach UGB) ausgewiesenen Reingewinn.</p> <p>Die Anteile der Aktionäre am Gewinn der Gesellschaft bestimmen sich nach ihren Anteilen am Grundkapital. Diesbezüglich bestehen keine Beschränkungen für gebietsfremde Wertpapierinhaber.</p> <p>Die Beschlussfassung über die Ausschüttung von Dividenden für ein Geschäftsjahr auf die Aktien der Gesellschaft obliegt der ordentlichen Hauptversammlung des darauffolgenden Geschäftsjahres, die auf Vorschlag von Vorstand und Aufsichtsrat entscheidet. Dividenden dürfen nur aus dem Bilanzgewinn, wie er in dem vom Aufsichtsrat festgestellten Jahresabschluss (Einzelabschluss) der Gesellschaft nach UGB ausgewiesen ist, gezahlt werden. Bei der Ermittlung des zur Ausschüttung zur Verfügung stehenden Betrags ist der Jahresüberschuss um Gewinn- und Verlustvorträge des Vorjahres sowie Entnahmen aus bzw. Einstellungen in Rücklagen zu korrigieren. Kraft Gesetzes sind bestimmte Rücklagen zu bilden, die bei der Berechnung des zur Ausschüttung verfügbaren Bilanzgewinns abgezogen werden müssen.</p> <p>Dividenden, die binnen drei Jahren nach Fälligkeit nicht behoben werden, verfallen zugunsten der freien Rücklage der Gesellschaft.</p> <p><b>Gesetzliches Bezugsrecht</b></p> <p>Jeder Aktionär kann bei einer Kapitalerhöhung die Zuteilung von so vielen Aktien begehren, wie es seinem bisherigen Anteil entspricht. Das Bezugsrecht dient dazu, dass der Aktionär einerseits das Ausmaß seiner bisherigen Beteiligung hält (Verwässerungsschutz) und andererseits sichert das Bezugsrecht den Wert der bisherigen Beteiligung des Aktionärs (Vermögensschutz). Dies gilt sinngemäß für den Fall, dass die Gesellschaft Wandelschuldverschreibungen, Gewinnschuldverschreibungen oder Genussrechte im Sinne des § 174 AktG ausgibt.</p> <p>Das Bezugsrecht kann durch einen Hauptversammlungsbeschluss mit qualifizierter Mehrheit von drei Viertel des bei der Beschlussfassung vertretenen Grundkapitals ganz oder teilweise ausgeschlossen werden. Für einen Bezugsrechtsausschluss muss ein sachlicher Grund vorliegen. Nicht als Ausschluss des Bezugsrechts gilt, wenn gemäß § 153 Abs 6 AktG die Jungen Aktien von einem Kreditinstitut mit der Verpflichtung übernommen werden sollen, sie den Aktionären zum Bezug anzubieten (mittelbares Bezugsrecht).</p> <p><b>Recht auf Beteiligung am Saldo im Falle einer Liquidation</b></p> <p>Jeder Aktionär hat einen vermögensrechtlichen Anspruch auf das nach der Berichtigung aller Schulden verbleibende Vermögen (Liquidationserlös) im Zuge der Abwicklung (Liquidation). Der Aktionär ist insofern Gläubiger der Gesellschaft; der Anspruch ist gerichtlich durchsetzbar. Der Liquidationserlös ist unter den Aktionären im Verhältnis ihres Aktienbesitzes aufzuteilen und muss nicht zwingend in Geld bestehen, sondern kann auch in Sachwerten ausgeschüttet werden.</p> <p><b>Teilnahmerecht</b></p> <p>Jeder Aktionär hat das Recht an der Hauptversammlung teilzunehmen, der zu Beginn der Hauptversammlung im Aktienbuch eingetragen ist. Aktionäre</p> |
|------------|---|--|

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>werden zur Hauptversammlung zugelassen, deren Anmeldung der Gesellschaft spätestens am dritten Werktag vor der Hauptversammlung zugeht. Ein Aktionär muss nicht persönlich an der Hauptversammlung teilnehmen, er kann sich auch durch einen entsprechend bevollmächtigten Vertreter vertreten lassen oder eine Ermächtigung zur Stimmrechtsausübung erteilen.</p> <p><b>Stimmrechte</b></p> <p>Jeder Aktionär hat ein Stimmrecht in der Hauptversammlung entsprechend der Höhe seiner Beteiligung. Die Satzung kann einem Aktionär generell nicht mehr Stimmen einräumen, als er Anteilsbesitz hat, allerdings ist die Beschränkung des Stimmrechts ab einer bestimmten Beteiligungshöhe zulässig. Der Aktionär hat drei Möglichkeiten, sein Stimmrecht auszuüben: Er kann für einen Antrag oder gegen einen Antrag stimmen oder sich der Stimme enthalten. In bestimmten Fällen der Befangenheit des Aktionärs ruht das Stimmrecht für die konkrete Beschlussfassung.</p> <p>Sofern das Gesetz nicht zwingend eine andere Mehrheit vorschreibt, beschließt die Hauptversammlung mit einfacher Mehrheit der abgegebenen Stimmen, und in jenen Fällen, in denen eine Kapitalmehrheit erforderlich ist, mit einfacher Mehrheit des bei der Beschlussfassung vertretenen Grundkapitals.</p> <p>Die Gesellschaft hat das Prinzip „one share, one vote“ vollumfänglich umgesetzt, sodass in der Hauptversammlung jeder vertretenen Aktie eine Stimme zukommt, sofern nicht gesetzliche Stimmverbote greifen. Stimmrechtslose Vorzugsaktien hat die Gesellschaft zum Datum dieses Informationsblatts nicht ausgegeben.</p> <p><b>Antragsrechte</b></p> <p>Gemäß § 109 AktG können Aktionäre, deren Anteile zusammen fünf Prozent des Grundkapitals erreichen, schriftlich verlangen, dass Punkte auf die Tagesordnung der nächsten Hauptversammlung gesetzt und bekannt gemacht werden. Jedem beantragten Tagesordnungspunkt muss ein Beschlussvorschlag samt Begründung beiliegen. Die antragsstellenden Aktionäre müssen seit mindestens drei Monaten vor Antragstellung Inhaber der Aktien sein. Das Aktionärsverlangen muss der Gesellschaft spätestens am 21. Tag vor der ordentlichen oder am 19. Tag vor jeder sonstigen Hauptversammlung zugehen.</p> <p>Gemäß § 110 AktG können Aktionäre, deren Anteile zusammen ein Prozent des Grundkapitals erreichen, der Gesellschaft zu jedem Punkt der Tagesordnung in Textform Vorschläge zur Beschlussfassung übermitteln und verlangen, dass diese Vorschläge zusammen mit den Namen der betreffenden Aktionäre, der anzuschließenden Begründung und einer allfälligen Stellungnahme des Vorstands oder des Aufsichtsrates auf der Internetseite der Gesellschaft zugänglich gemacht werden. Das Verlangen ist beachtlich, wenn es der Gesellschaft spätestens am siebenten Werktag vor der Hauptversammlung zugeht. Bei einem Vorschlag zur Wahl eines Aufsichtsratsmitgliedes tritt an die Stelle der Begründung die Erklärung der vorgeschlagenen Person gemäß § 87 Abs 2 AktG.</p> <p>Gemäß § 119 AktG ist jeder Aktionär berechtigt, in der Hauptversammlung zu jedem Punkt der Tagesordnung Anträge zu stellen. Die Anträge, die in der Hauptversammlung gestellt werden, müssen nicht begründet werden.</p> <p><b>Auskunfts- bzw. Fragerecht</b></p> <p>Gemäß § 118 AktG ist jedem Aktionär auf Verlangen in der Hauptversammlung Auskunft über Angelegenheiten der Gesellschaft zu geben, soweit sie zur sachgemäßen Beurteilung eines Tagesordnungspunktes erforderlich ist. Das Auskunftsrecht dient der Information über die Lage der Gesellschaft und als Grundlage für die</p> |
|--|--|---|

|     |  |  |
|-----|--|--|
|     |  | <p>Entscheidungsfindung der Gesellschaft.</p> <p>Grundsätzlich ist nur der Vorstand und nicht der Aufsichtsrat, mit Ausnahme von Angelegenheiten, die nur den Aufsichtsrat betreffen, zur Auskunft verpflichtet.</p> <p>Die Auskunft darf verweigert werden, soweit sie nach vernünftiger unternehmerischer Beurteilung geeignet ist, der Gesellschaft oder einem verbundenen Unternehmen einen erheblichen Nachteil zuzufügen, oder ihre Erteilung strafbar wäre. Die Auskunft darf auch verweigert werden, soweit sie auf der Internetseite der Gesellschaft in Form von Frage und Antwort über mindestens sieben Tage vor Beginn der Hauptversammlung durchgehend zugänglich war.</p> <p><b>Rederecht</b></p> <p>Jeder Aktionär hat das Recht, in der Hauptversammlung seine Meinung zu äußern. Die Hauptversammlung ist das Informations- und Diskussionsforum der Aktionäre. Die Redezeit kann vom Leiter der Hauptversammlung von Anfang an oder je nach Bedarf beschränkt werden. Das Rederecht als solches darf nicht vollkommen beseitigt werden.</p> <p><b>Widerspruchsrecht</b></p> <p>Das Aktiengesetz normiert an verschiedenen Stellen die Möglichkeit oder Pflicht eines Aktionärs, als Voraussetzung zur Wahrung oder Durchsetzung seiner Rechte Widerspruch zu erheben (z.B. Widerspruch gegen einen Hauptversammlungsbeschluss).</p> <p><b>Anfechtungsrecht</b></p> <p>Jeder Aktionär ist berechtigt, Hauptversammlungsbeschlüsse anzufechten, wobei Anfechtung die begehrte nachträgliche Aufhebung eines wirksam zustande gekommenen Beschlusses bedeutet. Anfechtbar sind alle Beschlüsse, die Gesetze oder die Satzung verletzen, aber keine Nichtigkeit begründen. Aktionäre haben Widerspruch zu Protokoll zu erheben, um anfechtungsberechtigt zu sein.</p> <p>Sämtliche Aktionärsrechte können nur von jenen Aktionären ausgeübt werden, die in das Aktienbuch der Emittentin eingetragen sind. Gemäß § 61 AktG gilt im Verhältnis zur Emittentin nur derjenige als Aktionär, der im Aktienbuch eingetragen ist.</p> |
| (b) | <p><b>Beschränkungen, denen die Wertpapiere oder Veranlagungen unterliegen</b></p> | <p>Beschränkungen der gegenständlichen Aktien können sich aus den Vorschriften des österreichischen Rechts, insbesondere dem Aktiengesetz ergeben.</p> <p>Für die Verbindlichkeiten der Aktiengesellschaft haftet den Gläubigern nur das Gesellschaftsvermögen der Emittentin. Die Verpflichtung der Aktionäre zur Leistung der Einlagen wird durch den Ausgabebetrag der Aktien begrenzt.</p> <p>Es gibt weder Dividendenbeschränkungen noch ein besonderes Verfahren für gebietsfremde Wertpapierinhaber.</p> <p>Dividenden, die binnen drei Jahren nach Fälligkeit nicht behoben werden, verfallen zu Gunsten der freien Rücklage der Gesellschaft.</p>   |

|            |  |  |
|------------|--|--|
| <p>c)</p>  | <p><b>Beschreibung etwaiger Beschränkungen hinsichtlich der Übertragung der Wertpapiere oder Veranlagungen</b></p> | <p>Die von der Emittentin auszugebenden Jungen Aktien sind frei übertragbar und unterliegen keiner Beschränkung für die Übertragbarkeit.</p> <p>Die Aktien der Emittentin sind als Namensaktien ausgestaltet, weisen eine erheblich eingeschränkte Fungibilität auf und besitzen keine Sekundärmarktliquidität. Sie sind an keiner Börse und an keinem sonstigen Handelsplatz zum Handel zugelassen sowie in keinen MTF einbezogen. Erwerber von Jungen Aktien sind dem Risiko ausgesetzt, ihre Jungen Aktien nicht oder zu keinem fairen Preis verkaufen zu können.</p> <p>Wertpapiergesetze anderer Jurisdiktionen können Beschränkungen (bis hin zur vollständigen Untersagung) für den Kauf, den Ver- bzw. Weiterverkauf, die Belastung und/oder das Anbieten von Aktien der Gesellschaft vorsehen. Es wurden keine Maßnahmen ergriffen, um die Bezugsrechte oder die Jungen Aktien in irgendeiner anderen Rechtsordnung außerhalb der Republik Österreichs zu registrieren oder auf irgendeine andere Weise ein öffentliches Angebot der Jungen Aktien in einer solchen anderen Rechtsordnung zu ermöglichen. Demgemäß dürfen die Jungen Aktien in keinem Land oder in keiner Jurisdiktion direkt oder indirekt verkauft bzw. dürfen das vorliegende Informationsblatt oder sonstige Angebotsunterlagen oder Werbemittel im Zusammenhang mit den Jungen Aktien in keinem Land oder in keiner Jurisdiktion verteilt oder veröffentlicht werden, sofern nicht Umstände vorliegen, durch welche die Einhaltung aller geltenden Gesetze, Bestimmungen und Vorschriften des jeweiligen Landes oder der jeweiligen anderen Jurisdiktion gewährleistet ist.</p>  |
| <p>(d)</p> | <p><b>Ausstiegsmöglichkeiten</b></p>   | <p><b>Keine gesellschaftsrechtliche Ausstiegsmöglichkeit</b></p> <p>Die Aktionäre haben nach AktG keinen Anspruch auf Rückgewährung ihrer Einlagen; sie haben, solange die Emittentin besteht, nur Anspruch auf den Bilanzgewinn, der sich aus der Jahresbilanz ergibt und dessen Verwendung von der Hauptversammlung zu beschließen ist, soweit er nicht nach Gesetz oder Satzung von der Verteilung ausgeschlossen ist.</p> <p>Aktionäre sind berechtigt, Aktien an der Emittentin jederzeit zu verkaufen und zu übertragen. Die Jungen Aktien sowie die bestehenden Aktien der Emittentin sind frei übertragbar und unterliegen keiner Beschränkung für die Übertragbarkeit.</p> <p>Eine konkrete Ausstiegsmöglichkeit für den Anleger ist vom Vorhandensein einer entsprechenden Nachfrage nach den Aktien abhängig (siehe dazu bereits Teil C oben).</p> <p><b>Auflösung und Abwicklung</b></p> <p>Als Aktiengesellschaft kann die Emittentin nur in Anwendung von § 203 AktG entweder durch Beschluss der Hauptversammlung (§ 203 Abs. 1 Z 2 AktG), durch die Eröffnung eines Konkursverfahrens über das Vermögen der Gesellschaft (§ 203 Abs. 1 Z 3 AktG) oder mit der Rechtskraft des Beschlusses, durch den das Insolvenzverfahren mangels kostendeckenden Vermögens nicht eröffnet oder aufgehoben wird (§ 203 Abs. 1 Z 4 AktG), aufgelöst werden. Eine Auflösung aufgrund Zeitablaufs (§ 203 Abs. 1 Z 1 AktG) ist mangels einer entsprechenden Satzungsbestimmung nicht vorgesehen. Nach der Auflösung einer Aktiengesellschaft findet die Abwicklung statt, wenn nicht über das Vermögen der Aktiengesellschaft das Insolvenzverfahren eröffnet ist. Des Weiteren ist eine Fortsetzung einer</p> |

|                                      |   | <p>aufgelösten Aktiengesellschaft iSv § 215 AktG möglich. Im Fall der Auflösung wird das nach der Berichtigung der Schulden verbleibende Vermögen der Aktiengesellschaft unter den Aktionären verteilt.</p> <p><b>Gesellschafterausschluss</b></p> <p>Gemäß den Bestimmungen des Gesellschafterausschlussgesetzes kann die Hauptversammlung auf Verlangen eines Aktionärs, dem Aktien einer Aktiengesellschaft in Höhe von zumindest 90 Prozent des Grundkapitals gehören (Hauptaktionär), beschließen, die Aktien der übrigen Aktionäre der Aktiengesellschaft (Minderheitsaktionäre) auf den Hauptaktionär gegen Gewährung einer angemessenen Barabfindung zu übertragen (Squeeze-out).</p>   |             |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
|--------------------------------------|---|---|-------------|-------------------|------------------------|-------------|-----------------|---------|--------|--------|---------------|---------|--------|--------|----------------------|---------|-------|-------|---------------------------|--------|-------|-------|-----------------------|--------|-------|-------|-------------------|--------|-------|-------|-------------------------|--------|-------|-------|--------------------------------------|--------|-------|-------|---------------------|--------|-------|-------|----------------------|--------|-------|-------|-------------|--------|-------|-------|------------------------------------|--------|-------|-------|-----------------------------------|--------|-------|-------|----------------|--------|-------|-------|
| <p>(e)</p>                           | <p><b>für Dividendenwerte: Kapital- und Stimmrechtsverteilung vor und nach der sich aus dem Angebot ergebenden Kapitalerhöhung (unter der Annahme, dass alle Wertpapiere gezeichnet werden)</b></p> | <p><b>Kapital und Stimmrechtsverteilung vor dem Angebot:</b></p> <p>Das Grundkapital der techbold beträgt EUR 1.555.024. Es ist zerlegt in 1.555.024 Stück auf Namen lautende nennbetragslose Stückaktien.</p> <p>Nach Kenntnisstand der Emittentin stellt sich die Kapital- und Stimmrechtsverteilung zum Datum dieses Informationsblatts und vor Durchführung der Kapitalerhöhung wie folgt dar:</p> <table border="1" data-bbox="616 1010 1353 1794"> <thead> <tr> <th>Aktionär</th> <th>Anzahl der Aktien</th> <th>Beteiligung am Kapital</th> <th>Stimmrechte</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Damian Izdebski</td> <td>709.264</td> <td>45,61%</td> <td>45,61%</td> </tr> <tr> <td>Kailuana GmbH</td> <td>169.104</td> <td>10,87%</td> <td>10,87%</td> </tr> <tr> <td>Mag. Gerald Reitmayr</td> <td>112.592</td> <td>7,24%</td> <td>7,24%</td> </tr> <tr> <td>Willert Beteiligungs GmbH</td> <td>82.064</td> <td>5,28%</td> <td>5,28%</td> </tr> <tr> <td>Dr. Alexander Milavec</td> <td>82.064</td> <td>5,28%</td> <td>5,28%</td> </tr> <tr> <td>Mag. Alfred Luger</td> <td>82.064</td> <td>5,28%</td> <td>5,28%</td> </tr> <tr> <td>Romulus Consulting GmbH</td> <td>80.432</td> <td>5,17%</td> <td>5,17%</td> </tr> <tr> <td>Michael Altrichter Beteiligungs GmbH</td> <td>68.976</td> <td>4,44%</td> <td>4,44%</td> </tr> <tr> <td>Compass-Gruppe GmbH</td> <td>45.056</td> <td>2,90%</td> <td>2,90%</td> </tr> <tr> <td>Mag. Nikolaus Futter</td> <td>45.056</td> <td>2,90%</td> <td>2,90%</td> </tr> <tr> <td>Fabian Zeeb</td> <td>23.424</td> <td>1,51%</td> <td>1,51%</td> </tr> <tr> <td>Motopress Werbe- und VerlagsgesmbH</td> <td>23.264</td> <td>1,50%</td> <td>1,50%</td> </tr> <tr> <td>Pioneers Ventures II GmbH &amp; Co KG</td> <td>18.864</td> <td>1,21%</td> <td>1,21%</td> </tr> <tr> <td>Mathias Mödler</td> <td>12.800</td> <td>0,82%</td> <td>0,82%</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Quelle: interne Information der Emittentin</i></p> | Aktionär    | Anzahl der Aktien | Beteiligung am Kapital | Stimmrechte | Damian Izdebski | 709.264 | 45,61% | 45,61% | Kailuana GmbH | 169.104 | 10,87% | 10,87% | Mag. Gerald Reitmayr | 112.592 | 7,24% | 7,24% | Willert Beteiligungs GmbH | 82.064 | 5,28% | 5,28% | Dr. Alexander Milavec | 82.064 | 5,28% | 5,28% | Mag. Alfred Luger | 82.064 | 5,28% | 5,28% | Romulus Consulting GmbH | 80.432 | 5,17% | 5,17% | Michael Altrichter Beteiligungs GmbH | 68.976 | 4,44% | 4,44% | Compass-Gruppe GmbH | 45.056 | 2,90% | 2,90% | Mag. Nikolaus Futter | 45.056 | 2,90% | 2,90% | Fabian Zeeb | 23.424 | 1,51% | 1,51% | Motopress Werbe- und VerlagsgesmbH | 23.264 | 1,50% | 1,50% | Pioneers Ventures II GmbH & Co KG | 18.864 | 1,21% | 1,21% | Mathias Mödler | 12.800 | 0,82% | 0,82% |
| Aktionär                             | Anzahl der Aktien   | Beteiligung am Kapital  | Stimmrechte |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Damian Izdebski                      | 709.264   | 45,61%  | 45,61%      |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Kailuana GmbH                        | 169.104   | 10,87%  | 10,87%      |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Mag. Gerald Reitmayr                 | 112.592   | 7,24%   | 7,24%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Willert Beteiligungs GmbH            | 82.064  | 5,28%   | 5,28%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Dr. Alexander Milavec                | 82.064  | 5,28%   | 5,28%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Mag. Alfred Luger                    | 82.064  | 5,28%   | 5,28%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Romulus Consulting GmbH              | 80.432  | 5,17%   | 5,17%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Michael Altrichter Beteiligungs GmbH | 68.976  | 4,44%   | 4,44%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Compass-Gruppe GmbH                  | 45.056  | 2,90%   | 2,90%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Mag. Nikolaus Futter                 | 45.056  | 2,90%   | 2,90%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Fabian Zeeb                          | 23.424  | 1,51%   | 1,51%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Motopress Werbe- und VerlagsgesmbH   | 23.264  | 1,50%   | 1,50%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Pioneers Ventures II GmbH & Co KG    | 18.864  | 1,21%   | 1,21%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |
| Mathias Mödler                       | 12.800  | 0,82%   | 0,82%       |                   |                        |             |                 |         |        |        |               |         |        |        |                      |         |       |       |                           |        |       |       |                       |        |       |       |                   |        |       |       |                         |        |       |       |                                      |        |       |       |                     |        |       |       |                      |        |       |       |             |        |       |       |                                    |        |       |       |                                   |        |       |       |                |        |       |       |

**Kapital- und Stimmrechtsverteilung nach Durchführung der Kapitalerhöhung**

Wenn sämtliche 190.000 Jungen Aktien gezeichnet werden, erhöht sich das Grundkapital von derzeit EUR 1.555.024 um EUR 190.000 auf EUR 1.745.024.

Unter der Annahme, dass sämtliche Jungen Aktien im Rahmen des Bezugsrechtsausschlusses von Dritten gezeichnet werden und kein bestehender Aktionär Junge Aktien zeichnet, würde sich die Beteiligung am Grundkapital und an den Stimmrechten der Emittentin wie folgt darstellen:

| Aktionär                             | Anzahl der Aktien | Beteiligung am Kapital | Stimmrechte |
|--------------------------------------|-------------------|------------------------|-------------|
| Damian Izdebski                      | 709.264           | 40,64%                 | 40,64%      |
| Kailuana GmbH                        | 169.104           | 9,69%                  | 9,69%       |
| Mag. Gerald Reitmayr                 | 112.592           | 6,45%                  | 6,45%       |
| Willert Beteiligungs GmbH            | 82.064            | 4,70%                  | 4,70%       |
| Dr. Alexander Milavec                | 82.064            | 4,70%                  | 4,70%       |
| Mag. Alfred Luger                    | 82.064            | 4,70%                  | 4,70%       |
| Romulus Consulting GmbH              | 80.432            | 4,61%                  | 4,61%       |
| Michael Altrichter Beteiligungs GmbH | 68.976            | 3,95%                  | 3,95%       |
| Compass-Gruppe GmbH                  | 45.056            | 2,58%                  | 2,58%       |
| Mag. Nikolaus Futter                 | 45.056            | 2,58%                  | 2,58%       |
| Fabian Zeeb                          | 23.424            | 1,34%                  | 1,34%       |
| Motopress Werbe- und VerlagsgesmbH   | 23.264            | 1,33%                  | 1,33%       |
| Pioneers Ventures II GmbH & Co KG    | 18.864            | 1,08%                  | 1,08%       |
| Mathias Mödler                       | 12.800            | 0,73%                  | 0,73%       |
| Zeichnende Dritte <sup>1</sup>       | 190.000           | 10,89%                 | 10,89%      |

Quelle: interne Information der Emittentin

<sup>1</sup> Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Informationsblattes ist noch nicht bekannt, wer die Jungen Aktien zeichnet.

Teil F

Kosten, Informationen und Rechtsbehelfe

|     |   |  |
|-----|---|--|
| (a) | <b>Den Anlegern im Zusammenhang mit der Investition entstehende Kosten</b>  | Für den Bezug der Jungen Aktien werden von Seiten der Emittentin gegenüber den Erwerbern keine Spesen eingehoben.  |
| (b) | <b>Der Emittentin im Zusammenhang mit der Investition entstehende einmalige und laufende jährliche Kosten, jeweils in Prozent der Investition</b> | <p>Der Emittentin entstehen im Zusammenhang mit der Kapitalerhöhung direkte einmalige Kosten (insbesondere aus Firmenbuchgebühren, Notarkosten, Kosten der sonstigen Berater) in Höhe von rund EUR 65.000 (<i>Quelle: interne Berechnungen</i>), welche aus dem Bruttoemissionserlös der Kapitalerhöhung beglichen bzw. von diesem in Abzug gebracht werden.</p> <p>Der Emittentin entstehen im Zusammenhang mit der Kapitalerhöhung keine künftigen, laufenden jährlichen Kosten.</p> <p>Unter der Annahme der Ausgabe von Jungen Aktien im Rahmen der Kapitalerhöhung im Höchstausmaß von 190.000 Jungen Aktien zum Angebotspreis von EUR 10 je Junger Aktie beträgt der Bruttoemissionserlös rund EUR 1.900.000 und der Nettoemissionserlös abzüglich vorstehend genannter Kosten rund EUR 1.835.000.</p> <p>Unter der Annahme der Ausgabe von Jungen Aktien im Rahmen der Kapitalerhöhung im Höchstausmaß von 190.000 Jungen Aktien belaufen sich die einmaligen Kosten in Höhe von rund EUR 65.000 daher auf rund 3,42% des Bruttoemissionserlöses.</p> |
| (c) | <b>Angaben dazu, wo und wie zusätzliche Informationen über das geplante Projekt und die Emittentin unentgeltlich angefordert werden können</b>    | Zusätzliche Informationen zum gegenständlichen Angebot sowie zur Emittentin werden auf der Internetseite der Emittentin unter <a href="https://aktien.techbold.at">https://aktien.techbold.at</a> unentgeltlich zur Verfügung gestellt.  |
| (d) | <b>Stelle, bei der Verbraucher im Falle von Streitigkeiten Beschwerde einlegen können.</b>  | Nicht anwendbar.   |

## Prüfungsvermerk

|   |  |
|---|--|
| <p><b>Geprüft iSd § 4 Abs. 9 AltFG</b><br/>(hinsichtlich Vollständigkeit, Verständlichkeit und Kohärenz im Hinblick auf den im nachstehenden Hinweis genannten Informationen)</p> | <p>Über die erfolgte Prüfung iSd § 4 Abs.9 AltFG wurde am 25. August 2021 von Michael Raab MMA Bakk. phil in seiner Funktion als Geschäftsführer der zero21 Funding Services GmbH FN 477829s eine Bestätigung ausgestellt.</p> <p>Die Bestätigung ist auf der Website der Emittentin ( <a href="https://aktien.techbold.at">https://aktien.techbold.at</a>) veröffentlicht</p> |
|---|--|

### Hinweis:

Gemäß § 4 Abs. 1 Z 2 bis 4 und Abs. 4 AltFG haben Emittenten neben diesem Informationsblatt noch folgende weitere Informationen zur Verfügung zu stellen:

1. während des ersten Jahres der Geschäftstätigkeit die Eröffnungsbilanz, danach den aktuellen Jahresabschluss; sofern keine gesetzliche Pflicht zur Aufstellung eines Jahresabschlusses oder einer Eröffnungsbilanz besteht, einen Hinweis darauf;
2. den Geschäftsplan;
3. im Zusammenhang mit den angebotenen Wertpapieren oder Veranlagungen erstellte allgemeine Geschäftsbedingungen oder sonstige für den Anleger geltende Vertragsbedingungen;
4. Änderungen gegenüber diesem Informationsblatt sowie Änderungen gegenüber den in den Punkten 1. bis 3. genannten Dokumenten.

Diese Informationen finden Sie auf: <https://aktien.techbold.at>.

**Ergänzende Informationspflichten**

**gemäß § 5 Fern-Finanzdienstleistungsgesetz (FernFinG)**

|  |   |
|--|---|
| <p><b>Beschreibung der wesentlichen Merkmale der Finanz-dienstleistung</b></p> | <p>Die techbold technology group AG bietet gegenständlich bis zu 190.000 Junge Aktien an. Ein Investor erwirbt Eigentum am Unternehmen und trägt das Risiko der Bonität der Emittentin, insbesondere im Fall einer verschlechterten Finanz- und Ertragslage der Emittentin.</p> <p>Mit der Aktie verbunden sind insbesondere Dividendenrechte, das gesetzliche Bezugsrecht, das Recht auf Beteiligung am Saldo im Falle einer Liquidation, das Teilnahmerecht, Stimmrecht, Antragsrecht, Auskunftsrecht, Rederecht, Widerspruchsrecht und das Anfechtungsrecht in der der Hauptversammlung,</p>   |
| <p><b>Preis des alternativen Finanzinstruments</b></p>                         | <p>Die Jungen Aktien werden zu einem Zeichnungspreis von EUR 10 ausgegeben.</p> <p>Für die Angebotsstellung werden dem Anleger keine weiteren Kosten in Rechnung gestellt.</p> <p>Die KEST bezüglich einer allfälligen Gewinnausschüttung wird von der Emittentin einbehalten und an das Finanzamt abgeführt. Der Anleger braucht diese Kapitalerträge nicht mehr in seine Steuererklärung aufnehmen (endbesteuert).</p>  |
| <p><b>Ergänzende Risikohinweise</b></p>  | <p>Bei der gegenständlichen Investition handelt es sich um eine langfristige Investition. Weiters sind mit der Investitionsform Chancen und Risiken verbunden, und es können keine Zusagen oder verlässliche Prognosen über künftige Erträge gemacht werden. Insbesondere stellen etwaige erwirtschaftete Erträge in der Vergangenheit keinen Indikator für künftige Erträge dar. So kommen insbesondere folgende Risiken zum Tragen:</p> <p><b>Insolvenzrisiko</b><br/>Darunter versteht man die Gefahr der Zahlungsunfähigkeit des Emittenten. Zahlungsunfähigkeit des Emittenten führt regelmäßig zu einem Totalverlust.</p> <p><b>Malversationsrisiko</b><br/>Darunter ist das Risiko zu verstehen, dass es im Unternehmen des Emittenten zu strafbaren Handlungen von Mitarbeitern/Organen kommt. Diese können nie zur Gänze ausgeschlossen werden. Malversationen können den Emittenten mittelbar oder unmittelbar schädigen und auch zur Insolvenz führen.</p> <p><b>Klumpenrisiko</b><br/>Darunter versteht man jenes Risiko, das entsteht, wenn ein Anleger keine oder nur eine geringe Streuung des Portfolios vornimmt. Von einem Investment in nur wenige Titel ist daher abzuraten.</p> <p><b>Erschwerte Übertragbarkeit der Jungen Aktien</b><br/>Darunter ist zu verstehen, dass die Jungen Aktien als Namensaktien ausgestaltet sind und eine erheblich eingeschränkte Fungibilität aufweisen und keine Sekundärmarktliquidität besitzen. Sie sind an keiner Börse und an keinem sonstigen Handelsplatz zum Handel zugelassen. Erwerber von Jungen Aktien sind dem Risiko ausgesetzt, ihre Jungen Aktien nicht oder zu keinem fairen Preis verkaufen zu können.</p> |

|   |   |
|---|---|
| <p><b>Hinweis auf weitere Steuern und Kosten, die nicht über den Unternehmer abgeführt oder von ihm in Rechnung gestellt werden</b></p> | <p>Im Falle eines Verkaufs der Aktien der Gesellschaft unterliegt der Verkaufserlös der KEST, welche im Rahmen der Einkommenssteuerklärung geltend zu machen ist.</p>   |
| <p><b>Zeitraum, in dem die zur Verfügung gestellten Informationen gültig sind</b></p>   | <p>Die zur Verfügung gestellten Informationen gelten zumindest während des Angebotszeitraums vom 27. August 2021 bis zum 23. September 2021 (Zeichnungsfrist). Die Emittentin behält sich vor, den Angebotszeitraum / die Zeichnungsfrist zu verlängern oder zu verkürzen.</p>  |
| <p><b>Einzelheiten der Zahlung und Erfüllung des Vertrages</b></p>  | <p>Durch die Auswahl der Anzahl der Aktien, den der Investor/Anleger erwerben will, und entsprechender Bestätigung durch Anklicken des „Bestätigen“-Buttons auf der Website, auf der sich der Anleger zuvor registriert hat, gibt der Anleger ein Angebot auf Erwerb der Jungen Aktien ab.</p> <p>Die Zahlung des Angebotspreises erfolgt ausschließlich im Wege einer Banküberweisung.</p>   |
| <p><b>Kosten, die der Verbraucher für die Benutzung des Fernkommunikationsmittels zu tragen hat</b></p>                                 | <p>Für die Verwendung von Fernkommunikationsmitteln werden dem Anleger keine Kosten in Rechnung gestellt.</p>   |
| <p><b>Rücktrittsrecht, Frist und Modalitäten</b></p>  | <p>Ist der Anleger ein Verbraucher, hat er das Recht, von dem Zeichnungsvertrag innerhalb von 14 Tagen ab dem Tag des Vertragsabschlusses (Annahme durch den Emittenten) zurückzutreten.</p> <p>Macht der Anleger von seinem Rücktrittsrecht Gebrauch, hat der Emittent innerhalb von 10 Werktagen ab Zugang der Rücktrittserklärung den Zeichnungsbetrag (zuzüglich der für diesen Betrag in der Zwischenzeit allenfalls vereinnahmten Zinsen) an den Anleger zurückzuzahlen. Im Falle einer nicht fristgerechten Ausübung des Rücktrittsrechts ist dieses Recht verwirkt und kann nicht mehr ausgeübt werden.</p> <p>Die Rücktrittserklärung ist mittels eingeschriebenen Briefs an die Geschäftsanschrift der techbold technology group AG, Dresdner Str. 89, 1200 Wien, zu adressieren.</p> |
| <p><b>Erklärungen und Mitteilungen</b></p>  | <p>Erklärungen und Mitteilungen im Verhältnis zwischen Emittentin und Aktionär haben schriftlich per eingeschriebenem Brief an die Geschäftsanschrift der techbold technology group AG, Dresdner Str. 89, 1200 Wien, Österreich, zu erfolgen. Nach Maßgabe der technischen Möglichkeiten kann der Anleger Erklärungen und Mitteilungen an den Emittenten auch über die Internetplattform abgeben.</p>   |
| <p><b>Rechtsordnung und Gerichtsstand</b></p>   | <p>Der Zeichnungsvertrag unterliegt österreichischem Recht. Gerichtsstand für sämtliche Streitigkeiten aus und im Zusammenhang mit diesem Vertrag ist, soweit gesetzlich zulässig, der Sitz des Emittenten.</p>   |
| <p><b>Vertragssprache und Sprache für die Kommunikation</b></p>   | <p>Die Vertragsbedingungen und Informationen stehen in deutscher Sprache zur Verfügung. Die Kommunikation mit dem Aktionär wird in Deutsch geführt werden.</p>  |

# BEILAGE 1

## 3-JAHRESPLANUNG DER TECHBOLD GRUPPE

Die konsolidierte 3-Jahresplanung der techbold Gruppe beinhaltet die Umsätze und Erträge aus den Übernahmen von insgesamt sechs Gesellschaften. Zwei Übernahmen wurden bereits im Jänner und August 2021 abgeschlossen, die Übernahmen von vier weiteren Gesellschaften werden gerade verhandelt und stehen kurz vorm Abschluss.

Durch diese Akquisitionen wird das techbold Team bis Ende 2021 von derzeit 65 auf 110 Mitarbeiter\*innen anwachsen. Die Übernahmen tragen im laufenden Fiskaljahr 2021/2022 mit rund 6 Mio. Euro zum Gesamtumsatz bei.

|   | BUDGET   | PLAN   | PLAN   |
|---|--|--|--|
|   | techbold Gruppe inkl. Übernahmen aus 2021<br>2021/2022 | techbold Gruppe inkl. Übernahmen aus 2021<br>2022/2023 | techbold Gruppe inkl. Übernahmen aus 2021<br>2023/2024 |
| <b>+ UMSATZ</b>   | <b>+17.299.799</b>                                     | <b>+18.900.972</b>                                     | <b>+22.274.434</b>                                     |
| + SONSTIGE BETRIEB. ERTRÄGE<br>interne Verrechnung der Personalkosten und Mieten  | +92.557  | +0   | +0   |
| - MATERIALAUFWAND<br>Handelswaren und Fremdleistungen   | -7.118.638   | -7.720.477   | -8.942.429   |
| - PERSONALAUFWAND<br>Löhne, Gehälter, Abgaben, Recruitingkosten   | -6.674.737   | -7.313.161   | -8.460.391   |
| - BETRIEBSAUFWAND<br>EDV, Miete, KFZ, Instandhaltung, Versicherungen, Energie   | -1.237.296   | -1.298.874   | -1.324.207   |
| - VERTRIEBSAUFWAND<br>Marketing, Provisionen, Reisespesen, Transport  | -428.621   | -517.214   | -614.709   |
| - VERWALTUNGSAUFWAND<br>Telekommunikation, Lizenzgebühren, Spesen, Büromaterial, Beratungs- und Prüfungskosten, Weiterbildung | -567.300   | -537.010   | -653.685   |
| <b>= EBITDA</b>   | <b>+1.365.764</b>                                      | <b>+1.514.236</b>                                      | <b>+2.279.012</b>                                      |
| - Abschreibung  | -400.068   | -418.275   | -484.294   |
| <b>= EBIT</b>   | <b>+965.696</b>  | <b>+1.095.961</b>                                      | <b>+1.794.718</b>                                      |
| - Finanzergebnis  | -38.716  | -74.000  | -95.000  |
| - Ergebnis aus Beteiligungen  | +1.041.836   |  |  |
| <b>= EBT</b>  | <b>+1.968.816</b>                                      | <b>+1.021.961</b>                                      | <b>+1.699.718</b>                                      |

### Unternehmenskennzahlen:

|                                 |                    |                    |                    |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| + Umsatz                        | +17.299.799        | +18.900.972        | +22.274.434        |
| - Wareneinsatz                  | -7.118.638         | -7.720.477         | -8.942.429         |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+10.181.161</b> | <b>+11.180.494</b> | <b>+13.332.004</b> |
|                                 | 58,9%              | 59,2%              | 59,9%              |
| + Betriebsleistung              | +17.392.355        | +18.900.972        | +22.274.434        |
| - Wareneinsatz                  | -7.118.638         | -7.720.477         | -8.942.429         |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+10.273.718</b> | <b>+11.180.494</b> | <b>+13.332.004</b> |
|                                 | 59,1%              | 59,2%              | 59,9%              |
| - Personalaufwand               | -6.674.737         | -7.313.161         | -8.460.391         |
| <b>= DB2 €</b>                  | <b>+3.506.424</b>  | <b>+3.867.334</b>  | <b>+4.871.614</b>  |
|                                 | 20,2%              | 20,5%              | 21,9%              |
| + Sonstige betriebliche Erträge | +92.557            | +0.000             | +0.000             |
| - Sonstige Aufwände             | -2.233.217         | -2.353.097         | -2.592.601         |
| <b>= EBITDA €</b>               | <b>+1.365.764</b>  | <b>+1.514.236</b>  | <b>+2.279.012</b>  |
|                                 | 7,9%               | 8,0%               | 10,2%              |
| - AfA                           | -400.068           | -418.275           | -484.294           |
| <b>= EBIT €</b>                 | <b>+965.696</b>    | <b>+1.095.961</b>  | <b>+1.794.718</b>  |
|                                 | 5,6%               | 5,8%               | 8,1%               |
| +/- Finanzergebnis              | +1.003.120         | -74.000            | -95.000            |
| <b>= EBT €</b>                  | <b>+1.968.816</b>  | <b>+1.021.961</b>  | <b>+1.699.718</b>  |
|                                 | 11,3%              | 5,4%               | 7,6%               |

Beträge in Euro

# BEILAGE 2

## ERGEBNISSE DER TECHBOLD GRUPPE IM LETZTEN GESCHÄFTSJAHR 2020/2021 (01.04.2020 BIS 31.03.2021)

### Highlights

- Positives Ergebnis in der Unternehmensgruppe trotz Corona
- EBT steigt rund um das Dreifache gegenüber Vorjahr
- Positive Markteffekte rund um Digitalisierung und Investitionsprämien
- Starkes Wachstum für das Geschäftsjahr 2021/22 wurde vorbereitet

Der konsolidierte Umsatz der techbold-Gruppe lag im Geschäftsjahr 2020/2021 bei **7.374.671 EUR**. Das operative Ergebnis - EBITDA erreichte **484.669 EUR** und die daraus resultierende EBITDA-Marge lag bei **5,4%**.

Jahresvergleich Geschäftsjahr 2020/2021 im Vergleich zur Vorjahresperiode:

|   | IST<br>techbold Gruppe<br>konsolidiert<br>2019/2020 | IST<br>techbold Gruppe konsolidiert<br>2020/2021 |          |
|---|---|--|----------|
| <b>+ UMSATZ</b>   | <b>+ 7.300.609</b>                                  | <b>+ 7.374.671</b>                               | +1,0%    |
| + SONSTIGE BETRIEB. ERTRÄGE<br>interne Verrechnung der<br>Personalkosten und Mieten   | + 113.594   | + 1.527.169                                      | +1244,4% |
| - MATERIALAUFWAND<br>Handelswaren und Fremdleistungen   | - 3.152.902   | - 3.720.995                                      | +18,0%   |
| - PERSONALAUFWAND<br>Löhne, Gehälter, Abgaben,<br>Recruitingkosten  | - 3.185.927   | - 3.511.454                                      | +10,2%   |
| - BETRIEBSAUFWAND<br>EDV, Miete, KFZ, Instandhaltung,<br>Versicherungen, Energie  | - 435.405   | - 494.555  | +13,6%   |
| - VERTRIEBSAUFWAND<br>Marketing, Provisionen, Reisespesen,<br>Transport   | - 343.158   | - 350.314  | +2,1%    |
| - VERWALTUNGSAUFWAND<br>Telekommunikation, Lizenzgebühren,<br>Spesen, Büromaterial, Beratungs- und<br>Prüfungskosten, Weiterbildung | - 230.470   | - 339.855  | +47,5%   |
| <b>= EBITDA</b>   | <b>+ 66.343</b>                                     | <b>+ 484.669</b>                                 | + 630,6% |
| - Abschreibung  | - 182.715   | - 201.309  | +10,2%   |
| <b>= EBIT</b>   | <b>- 116.372</b>                                    | <b>+ 283.360</b>                                 | -        |
| - Finanzergebnis  | - 52.487  | - 47.116   | -10,2%   |
| <b>= EBT</b>  | <b>- 168.859</b>                                    | <b>+ 236.244</b>                                 | -        |

### Unternehmenskennzahlen:

|                                 |                    |                    |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| + Umsatz                        | + 7.300.609        | + 7.374.671        |
| - Wareneinsatz                  | - 3.152.902        | - 3.720.995        |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+ 4.147.707</b> | <b>+ 3.653.676</b> |
|                                 | 55,9%              | 41,0%              |
| + Betriebsleistung              | + 7.414.203        | + 8.901.840        |
| - Wareneinsatz                  | - 3.152.902        | - 3.720.995        |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+ 4.261.301</b> | <b>+ 5.180.845</b> |
|                                 | 57,5%              | 58,2%              |
| - Personalaufwand               | - 3.185.927        | - 3.511.454        |
| <b>= DB2 €</b>                  | <b>+ 961.780</b>   | <b>+ 142.222</b>   |
|                                 | 13,0%              | 1,6%               |
| + Sonstige betriebliche Erträge | + 113.594          | + 1.527.169        |
| - Sonstige Aufwände             | - 1.009.033        | - 1.184.724        |
| <b>= EBITDA €</b>               | <b>+ 66.341</b>    | <b>+ 484.667</b>   |
|                                 | 0,9%               | 5,4%               |
| - AfA                           | - 182.715          | - 201.309          |
| <b>= EBIT €</b>                 | <b>- 116.374</b>   | <b>+ 283.358</b>   |
|                                 | -1,6%              | 3,2%               |
| +/- Finanzergebnis              | - 52.487           | - 47.116           |
| <b>= EBT €</b>                  | <b>- 168.861</b>   | <b>+ 236.242</b>   |
|                                 | -2,3%              | 2,7%               |

Beträge in Euro

# BEILAGE 3

## ERGEBNISSE DER TECHBOLD GRUPPE IM 1. QUARTAL DES LAUFENDEN GESCHÄFTSJAHRES 2021/2022

Das laufende Geschäftsjahr entwickelt sich äußerst positiv und liegt über unseren Erwartungen. Die Nachfrage nach IT-Lösungen und IT-Dienstleistungen ist ungebrochen groß, die Auftragslage bei Neuprojekten ist hervorragend. Unsere Sales Pipeline ist weit in den späten Herbst gefüllt und die Kapazitäten des IT-Projektteams so gut wie ausgebucht.

BUDGET / IST Vergleich des 1. Quartales des Geschäftsjahres 2021/2022 (01.04.2021 bis 30.06.2021)

|   | BUDGET                                  | IST                                     |              | ABWEICHUNG                               |             |
|---|---|---|--------------|--|-------------|
|   | techbold Gruppe konsolidiert 04-06/2021 | techbold Gruppe konsolidiert 04-06/2021 |              | techbold Gruppe 04-06/2021 BUDGET vs IST |             |
| <b>+ UMSATZ</b>   | <b>+ 2.384.121</b>                      | <b>+ 2.286.650</b>                      | <b>89,4%</b> | <b>-97.471</b>                           | <b>-4%</b>  |
| + SONSTIGE BETRIEB. ERTRÄGE<br>interne Verrechnung der Personalkosten und Mieten  | + 200.653                               | + 271.649                               | 10,6%        | +70.996                                  | +35%        |
| - MATERIALAUFWAND<br>Handelswaren und Fremdleistungen   | - 1.039.107                             | - 915.272                               | 35,8%        | -123.835                                 | -12%        |
| - PERSONALAUFWAND<br>Löhne, Gehälter, Abgaben, Recruitingkosten   | - 983.138                               | - 966.543                               | 37,8%        | -16.595                                  | -2%         |
| - BETRIEBSAUFWAND<br>EDV, Miete, KFZ, Instandhaltung, Versicherungen, Energie   | - 140.150                               | - 132.981                               | 5,2%         | -7.169                                   | -5%         |
| - VERTRIEBSAUFWAND<br>Marketing, Provisionen, Reisespesen, Transport  | - 89.918                                | - 105.399                               | 4,1%         | +15.481                                  | +17%        |
| - VERWALTUNGSaufWAND<br>Telekommunikation, Lizenzgebühren, Spesen, Büromaterial, Beratungs- und Prüfungskosten, Weiterbildung | - 71.995                                | - 64.873                                | 2,5%         | -7.122                                   | -10%        |
| <b>= EBITDA</b>   | <b>+ 260.466</b>                        | <b>+ 373.229</b>                        | <b>14,6%</b> | <b>+112.763</b>                          | <b>+43%</b> |
| - Abschreibung  | - 65.643                                | - 52.201                                | 2,0%         | -13.442                                  | -20%        |
| <b>= EBIT</b>   | <b>+ 194.823</b>                        | <b>+ 321.027</b>                        | <b>12,5%</b> | <b>+126.204</b>                          | <b>+65%</b> |
| - Finanzergebnis  | - 12.388                                | - 9.979                                 | 0,4%         | -2.409                                   | -19%        |
| <b>= EBT</b>  | <b>+ 182.435</b>                        | <b>+ 311.049</b>                        | <b>12,2%</b> | <b>+128.614</b>                          | <b>+70%</b> |

### Unternehmenskennzahlen:

|                                 |                    |                    |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| + Umsatz                        | + 2.384.121        | + 2.286.650        |
| - Wareneinsatz                  | - 1.039.107        | - 915.272          |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+ 1.345.014</b> | <b>+ 1.371.377</b> |
|                                 | 52,0%              | 53,6%              |
| + Betriebsleistung              | + 2.584.774        | + 2.558.298        |
| - Wareneinsatz                  | - 1.039.107        | - 915.272          |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+ 1.545.667</b> | <b>+ 1.643.026</b> |
|                                 | 59,8%              | 64,2%              |
| - Personalaufwand               | - 983.138          | - 966.543          |
| <b>= DB2 €</b>                  | <b>+ 361.876</b>   | <b>+ 404.834</b>   |
|                                 | 14,0%              | 15,8%              |
| + Sonstige betriebliche Erträge | + 200.653          | + 271.649          |
| - Sonstige Aufwände             | - 302.063          | - 303.254          |
| <b>= EBITDA €</b>               | <b>+ 260.466</b>   | <b>+ 373.229</b>   |
|                                 | 10,1%              | 14,6%              |
| - AfA                           | - 65.643           | - 52.201           |
| <b>= EBIT €</b>                 | <b>+ 194.823</b>   | <b>+ 321.027</b>   |
|                                 | 7,5%               | 12,5%              |
| +/- Finanzergebnis              | - 12.388           | - 9.979            |
| <b>= EBT €</b>                  | <b>+ 182.435</b>   | <b>+ 311.049</b>   |
|                                 | 7,1%               | 12,2%              |

Beträge in Euro

## BEILAGE 4

**Grant Thornton Austria GmbH**  
Wirtschaftsprüfungs- und  
Steuerberatungsgesellschaft  
Gertrude-Fröhlich-Sandner-Straße 1/13  
A-1100 Wien

T +43 (0)1 505 43 13-3  
F +43 (0)1 505 43 13-3917  
E [office1100@at.gt.com](mailto:office1100@at.gt.com)  
W [www.grantthornton.at](http://www.grantthornton.at)

Bericht  
über die Prüfung des Jahresabschlusses  
zum 31. März 2021  
der  
**techbold technology group AG**  
Wien

## Inhaltsverzeichnis

|  |   |
|--|---|
| 1. Prüfungsvertrag und Auftragsdurchführung .....  | 1 |
| 2. Aufgliederung und Erläuterung von wesentlichen Posten des Jahresabschlusses .....                     | 2 |
| 3. Zusammenfassung des Prüfungsergebnisses .....   | 3 |
| 3.1. Feststellungen zur Gesetzmäßigkeit von Buchführung und Jahresabschluss<br>und zum Lagebericht ..... | 3 |
| 3.2. Erteilte Auskünfte .....  | 3 |
| 3.3. Stellungnahme zu Tatsachen nach § 273 Abs 2 und Abs 3 UGB (Ausübung<br>der Redepflicht) .....       | 3 |
| 4. Bestätigungsvermerk .....   | 4 |

### Anlagenverzeichnis:

|   |   |
|---|---|
| Jahresabschluss zum 31. März 2021 .....                                       | 1 |
| Bilanz zum 31. März 2021  |   |
| Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020/2021                   |   |
| Anhang für das Geschäftsjahr 2020/2021 (einschließlich Anlagen)               |   |
| Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020/2021 .....                             | 2 |
| <u>Andere Anlagen:</u>  |   |
| Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftstreuhandberufe (AAB 2018) ..... | 3 |

An den  
Vorstand und die  
Mitglieder des Aufsichtsrates der  
techbold technology group AG  
Wien

Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. März 2021 der

**techbold technology group AG,**  
Wien,

(im Folgenden auch kurz "Gesellschaft" genannt)

abgeschlossen und erstatten über das Ergebnis dieser Prüfung den folgenden **Bericht**:

## 1. Prüfungsvertrag und Auftragsdurchführung

In der Hauptversammlung vom 07. Juli 2020 der techbold technology group AG, Wien, wurden wir zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2020/2021 gewählt. Die Gesellschaft, vertreten durch den Aufsichtsrat, schloss mit uns einen **Prüfungsvertrag**, den Jahresabschluss zum 31. März 2021 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht gemäß den §§ 269 ff UGB zu prüfen.

Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine **kleine Kapitalgesellschaft** iSd § 221 UGB.

Bei der gegenständlichen Prüfung handelt es sich um eine **Pflichtprüfung**.

Diese **Prüfung erstreckte sich darauf**, ob bei der Erstellung des Jahresabschlusses und der Buchführung die gesetzlichen Vorschriften und die ergänzenden Bestimmungen der Satzung beachtet wurden. Der Lagebericht ist darauf zu prüfen, ob er mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und ob er nach den geltenden rechtlichen Anforderungen aufgestellt wurde.

Bei unserer Prüfung beachteten wir die in Österreich geltenden **gesetzlichen Vorschriften** und die **berufsüblichen Grundsätze** ordnungsgemäßer Durchführung von Abschlussprüfungen. Diese Grundsätze erfordern die Anwendung der internationalen Prüfungsstandards (International Standards on Auditing). Wir weisen darauf hin, dass die Abschlussprüfung mit hinreichender Sicherheit die Richtigkeit des Abschlusses gewährleisten soll. Eine absolute Sicherheit lässt sich nicht erreichen, weil jedem internen Kontrollsystem die Möglichkeit von Fehlern immanent ist und auf Grund der stichprobengestützten Prüfung ein unvermeidbares Risiko besteht, dass wesentliche falsche Darstellungen im Jahresabschluss unentdeckt bleiben. Die Prüfung erstreckte sich nicht auf Bereiche, die üblicherweise den Gegenstand von Sonderprüfungen bilden.

Wir führten die Prüfung mit Unterbrechungen im **Zeitraum** von Mai bis Juni überwiegend in den Räumen unserer Kanzlei in Wien in Wien durch. Die Prüfung wurde mit dem Datum dieses Berichts materiell abgeschlossen.

Für die ordnungsgemäße Durchführung des Auftrages ist Herr Mag (FH) Michael Szücs, Wirtschaftsprüfer, **verantwortlich**.

Grundlage für unsere Prüfung ist der mit der Gesellschaft abgeschlossene Prüfungsvertrag, bei dem die von der Kammer der Steuerberater und Wirtschaftsprüfer herausgegebenen "Allgemeinen **Auftragsbedingungen** für Wirtschaftstreuhandberufe" (Anlage 3) einen integrierten Bestandteil bilden. Diese Auftragsbedingungen gelten nicht nur zwischen der Gesellschaft und dem Abschlussprüfer, sondern auch gegenüber Dritten. Bezüglich unserer Verantwortlichkeit und Haftung als Abschlussprüfer gegenüber der Gesellschaft und gegenüber Dritten kommt § 275 UGB zur Anwendung.

## 2. Aufgliederung und Erläuterung von wesentlichen Posten des Jahresabschlusses

Alle erforderlichen Aufgliederungen und Erläuterungen von wesentlichen Posten des Jahresabschlusses sind im Anhang des Jahresabschlusses und im Lagebericht enthalten. Wir verweisen daher auf die entsprechenden Angaben im Anhang des Jahresabschlusses und im Lagebericht.

### 3. Zusammenfassung des Prüfungsergebnisses

#### 3.1. Feststellungen zur Gesetzmäßigkeit von Buchführung und Jahresabschluss und zum Lagebericht

Bei unseren Prüfungshandlungen stellten wir die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften, ergänzenden Bestimmungen der Satzung und der Grundsätze ordnungsmäßiger **Buchführung** fest.

Im Rahmen unseres risiko- und kontrollorientierten Prüfungsansatzes haben wir - soweit wir dies für unsere Prüfungsaussage für notwendig erachteten - die internen Kontrollen in Teilbereichen des Rechnungslegungsprozesses in die Prüfung einbezogen.

Hinsichtlich der Gesetzmäßigkeit des **Jahresabschlusses** und des Lageberichtes verweisen wir auf unsere Ausführungen im Bestätigungsvermerk.

#### 3.2. Erteilte Auskünfte

Die gesetzlichen Vertreter erteilten die von uns verlangten Aufklärungen und Nachweise. Eine von den gesetzlichen Vertretern unterfertigte Vollständigkeitserklärung haben wir zu unseren Akten genommen.

#### 3.3. Stellungnahme zu Tatsachen nach § 273 Abs 2 und Abs 3 UGB (Ausübung der Redepflicht)

Bei Wahrnehmung unserer Aufgaben als Abschlussprüfer haben wir keine Tatsachen festgestellt, die den Bestand der geprüften Gesellschaft gefährden oder ihre Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können oder die schwerwiegende Verstöße der gesetzlichen Vertreter oder von Arbeitnehmern gegen Gesetz oder Satzung erkennen lassen. Wesentliche Schwächen bei der internen Kontrolle des Rechnungslegungsprozesses sind uns nicht zur Kenntnis gelangt. Die Voraussetzungen für die Vermutung eines Reorganisationsbedarfs (§ 22 Abs 1 Z 1 URG) sind nicht gegeben.

## 4. Bestätigungsvermerk

### Bericht zum Jahresabschluss

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der

**techbold technology group AG,  
Wien,**

bestehend aus der Bilanz zum 31. März 2021, der Gewinn- und Verlustrechnung für das an diesem Stichtag endende Geschäftsjahr und dem Anhang, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der beigefügte Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31. März 2021 sowie der Ertragslage der Gesellschaft für das an diesem Stichtag endende Geschäftsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften.

#### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Diese Grundsätze erfordern die Anwendung der International Standards on Auditing (ISA). Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt „Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“? unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und wir haben unsere sonstigen beruflichen Pflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise bis zum Datum des Bestätigungsvermerks ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu diesem Datum zu dienen.

#### Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses und dafür, dass dieser in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachten, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit - sofern einschlägig - anzugeben, sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Unternehmenstätigkeit anzuwenden, es sei denn, die gesetzlichen Vertreter beabsichtigen, entweder die Gesellschaft zu liquidieren oder die Unternehmenstätigkeit einzustellen oder haben keine realistische Alternative dazu.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft.

#### Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung.

Darüber hinaus gilt:

- Wir identifizieren und beurteilen die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Abschluss, planen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken, führen sie durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
- Wir beurteilen die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängende Angaben.
- Wir ziehen Schlussfolgerungen über die Angemessenheit der Anwendung des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit durch die gesetzlichen Vertreter sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die erhebliche Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir die Schlussfolgerung ziehen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, in unserem Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch die Abkehr der Gesellschaft von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zur Folge haben.
- Wir beurteilen die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass ein möglichst getreues Bild erreicht wird.

Wir tauschen uns mit dem Aufsichtsrat unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung erkennen, aus.

### Bericht zum Lagebericht

Der Lagebericht ist aufgrund der österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften darauf zu prüfen, ob er mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und ob er nach den geltenden rechtlichen Anforderungen aufgestellt wurde.

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften.

Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den Berufsgrundsätzen zur Prüfung des Lageberichts durchgeführt.

**Urteil**

Nach unserer Beurteilung ist der Lagebericht nach den geltenden rechtlichen Anforderungen aufgestellt worden und steht in Einklang mit dem Jahresabschluss.

**Erklärung**

Angesichts der bei der Prüfung des Jahresabschlusses gewonnenen Erkenntnisse und des gewonnenen Verständnisses über die Gesellschaft und ihr Umfeld wurden wesentliche fehlerhafte Angaben im Lagebericht nicht festgestellt.

Wien, 16. Juni 2021

Grant Thornton Austria GmbH  
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

|   |  |   |
|---|--|---|
|  | <b>Unterzeichner</b>   | Mag. (FH) Michael Szücs   |
|   | <b>Datum/Zeit-UTC</b>  | 2021-06-16T19:36:21+02:00   |
|   | <b>Prüfinformation</b>   | Informationen zur Prüfung der elektronischen Signatur finden Sie unter: <a href="https://www.signaturpruefung.gv.at">https://www.signaturpruefung.gv.at</a> |
| <b>Hinweis</b>  | Dieses mit einer qualifizierten elektronischen Signatur versehene Dokument hat gemäß Art. 25 Abs. 2 der Verordnung (EU) Nr. 910/2014 vom 23. Juli 2014 ("eIDAS-VO") die gleiche Rechtswirkung wie ein handschriftlich unterschriebenes Dokument. |   |



.....  
Mag.(FH) Michael Szücs  
Wirtschaftsprüfer und Steuerberater

*Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses mit unserem Bestätigungsvermerk darf nur in der von uns bestätigten Fassung erfolgen. Dieser Bestätigungsvermerk bezieht sich ausschließlich auf den deutschsprachigen und vollständigen Jahresabschluss samt Lagebericht. Für abweichende Fassungen sind die Vorschriften des § 281 Abs 2 UGB zu beachten.*

**techbold technology group AG**

1200 Wien, Dresdner Straße 89

**Jahresabschluss  
zum 31. März 2021**

| <b>Aktiva</b>  | 31.3.2021<br>EUR                      | 31.3.2020<br>EUR                  | <b>Passiva</b>   | 31.3.2021<br>EUR                      | 31.3.2020<br>EUR                      |
|--|---------------------------------------|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>   |                                       |                                   | <b>A. Eigenkapital</b>   |                                       |                                       |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände   |                                       |                                   | I. eingeforderter Grundkapital<br><i>übernommenes Grundkapital</i><br><i>einbezahltes Grundkapital</i>                         | 97.189,00<br>97.189,00<br>97.189,00   | 97.189,00<br>97.189,00<br>97.189,00   |
| 1. Software sowie Lizenzen   | 7.615,07                              | 8.749,13                          | II. Kapitalrücklagen   |                                       |                                       |
| II. Sachanlagen  |                                       |                                   | 1. gebundene   | 1.676.973,70                          | 1.676.973,70                          |
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 8.511,98                              | 14.186,65                         | III. Bilanzgewinn<br><i>davon Gewinnvortrag</i>  | 354.026,75<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                          |
| III. Finanzanlagen   |                                       |                                   |  | <b>2.128.189,45</b>                   | <b>1.774.162,70</b>                   |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen  | 2.810.492,06                          | 2.810.492,06                      | <b>B. partiarisches Nachrangdarlehen</b>   | <b>696.400,00</b>                     | <b>696.400,00</b>                     |
|  | <b>2.826.619,11</b>                   | <b>2.833.427,84</b>               | <b>C. Rückstellungen</b>   |                                       |                                       |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>   |                                       |                                   | I. Steuerrückstellungen  | 4.938,00                              | 3.563,00                              |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   |                                       |                                   | 2. sonstige Rückstellungen   | 90.401,21                             | 69.398,38                             |
| 1. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen<br><i>davon aus Lieferungen und Leistungen</i><br><i>davon sonstige</i> | 222.197,09<br>47.070,66<br>127.126,43 | 62.458,53<br>7.891,00<br>4.500,00 |  | <b>95.339,21</b>                      | <b>72.961,38</b>                      |
| 2. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände   | 38.708,50                             | 19.134,31                         | <b>D. Verbindlichkeiten</b>  |                                       |                                       |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten  | 260.905,59                            | 81.592,84                         | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten  | 63.948,66                             | 128.169,78                            |
|  | 66.244,34                             | 336.449,72                        | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 3.924,00                              | 7.611,77                              |
|  | <b>327.149,93</b>                     | <b>418.042,56</b>                 | 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen<br><i>davon aus Lieferungen und Leistungen</i><br><i>davon sonstige</i> | 0,00<br>0,00<br>0,00                  | 444.236,18<br>20.638,80<br>423.597,38 |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   | <b>2.059,67</b>                       | <b>3.289,80</b>                   | 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern   | 0,00                                  | 70.415,27                             |
|  |                                       |                                   | 5. sonstige Verbindlichkeiten<br><i>davon aus Steuern</i><br><i>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit</i>                    | 168.027,39<br>122.249,75<br>25.307,19 | 60.803,12<br>14.287,21<br>-8.071,55   |
| <b>Summe Aktiva</b>  | <b>3.155.828,71</b>                   | <b>3.254.760,20</b>               | <b>Summe Passiva</b>   | <b>235.900,05</b>                     | <b>711.236,12</b>                     |
|  |                                       |                                   |  | <b>3.155.828,71</b>                   | <b>3.254.760,20</b>                   |

## Gewinn- und Verlustrechnung

techbold technology group AG

1.4.2020 bis 31.3.2021

|   | 2020/2021<br>EUR  | 2019/2020<br>EUR   |
|---|-------------------|--------------------|
| <b>1. Umsatzerlöse</b>  | <b>38.055,36</b>  | <b>30.000,00</b>   |
| <b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>                             | <b>699.677,19</b> | <b>571.656,29</b>  |
| <b>3. Personalaufwand</b>   |                   |                    |
| a) Gehälter   | 552.571,42        | 561.272,77         |
| b) soziale Aufwendungen   | 136.291,31        | 124.007,44         |
|   | <b>688.862,73</b> | <b>685.280,21</b>  |
| <b>4. Abschreibungen</b>  |                   |                    |
| a) auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | <b>7.458,73</b>   | <b>4.146,41</b>    |
| <b>5. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                        | <b>78.982,63</b>  | <b>84.377,65</b>   |
| <b>6. Zwischensumme aus Z 1 bis 5 (Betriebsergebnis)</b>            | <b>-37.571,54</b> | <b>-172.147,98</b> |
| <b>7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                      | <b>432.788,27</b> | <b>2.077,78</b>    |
| <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>                            | <i>2.503,38</i>   | <i>2.067,53</i>    |
| <b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                          | <b>37.064,98</b>  | <b>39.860,81</b>   |
| <b>9. Zwischensumme aus Z 7 bis 8 (Finanzergebnis)</b>              | <b>395.723,29</b> | <b>-37.783,03</b>  |
| <b>10. Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 6 und Z 9)</b>             | <b>358.151,75</b> | <b>-209.931,01</b> |
| <b>11. Steuern vom Einkommen</b>                                    | <b>4.125,00</b>   | <b>3.500,00</b>    |
| <b>12. Ergebnis nach Steuern</b>                                    | <b>354.026,75</b> | <b>-213.431,01</b> |
| <b>13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                             | <b>354.026,75</b> | <b>-213.431,01</b> |
| <b>14. Auflösung von Kapitalrücklagen</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>213.431,01</b>  |
| <b>15. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr</b>                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>16. Bilanzgewinn</b>   | <b>354.026,75</b> | <b>0,00</b>        |

## 5. Anhang

### 5.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

#### 5.1.1. Allgemeine Grundsätze

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 189 ff des Unternehmensgesetzbuchs (UGB) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, sowie unter Beachtung der Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln, aufgestellt.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses wurde der Grundsatz der Vollständigkeit entsprechend den gesetzlichen Regelungen eingehalten.

Bei der Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden wurde der Grundsatz der Einzelbewertung beachtet und eine Fortführung des Unternehmens unterstellt.

Dem Vorsichtsprinzip wurde dadurch Rechnung getragen, dass nur die am Abschlussstichtag verwirklichten Gewinne ausgewiesen wurden. Alle erkennbaren Risiken und drohenden Verluste wurden - soweit gesetzlich geboten - berücksichtigt.

Gruppenbesteuerung: Seit 9.3.2017 ist die Gesellschaft Gruppenträger einer Gruppe iSd § 9 KStG.

#### 5.1.2. Anlagevermögen

##### Immaterielles Anlagevermögen

Die erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände wurden zu Anschaffungskosten bewertet, die um die planmäßigen Abschreibungen vermindert sind.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden linear vorgenommen.

Folgende Nutzungsdauern wurden den planmäßigen Abschreibungen zugrundegelegt:

|                         | Nutzungsdauer<br>in Jahren |
|-------------------------|----------------------------|
| Software sowie Lizenzen | 4,00 - 4,00                |

##### Sachanlagen

Das abnutzbare Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet, die um die planmäßigen Abschreibungen vermindert werden. Die geringwertigen Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von EUR 800,00 wurden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden linear der voraussichtlichen Nutzungsdauer entsprechend vorgenommen.

Folgende Nutzungsdauern wurden den planmäßigen Abschreibungen zugrundegelegt:

|                                    | Nutzungsdauer<br>in Jahren |
|------------------------------------|----------------------------|
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1,00 - 3,00                |

### Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen wurde zu Anschaffungskosten bzw. niedrigeren Börsenkursen zum Bilanzstichtag bewertet.

#### 5.1.3. Umlaufvermögen

##### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt.

Fremdwährungsforderungen wurden mit ihrem Entstehungskurs oder mit dem niedrigeren Devisenbriefkurs zum Bilanzstichtag bewertet.

Im Falle erkennbarer Einzelrisiken wurde der niedrigere beizulegende Wert angesetzt. Zur Berücksichtigung allgemeiner Kreditrisiken wird aufgrund der hohen Einbringlichkeitsrate keine Pauschalwertberichtigung gebildet.

#### 5.1.4. Rückstellungen

##### Sonstige Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips alle im Zeitpunkt der Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und der Höhe oder dem Grunde nach ungewissen Verbindlichkeiten mit den Beträgen berücksichtigt, die nach bestmöglicher Schätzung zur Erfüllung der Verpflichtung aufgewendet werden müssen. Sämtliche Rückstellungen haben eine Laufzeit von weniger als einem Jahr.

#### 5.1.5. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

#### 5.1.6. Änderungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden auch bei der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses beibehalten.

## 5.2. Erläuterungen der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

### 5.2.1. Erläuterungen zur Bilanz

#### Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und die Aufgliederung der Jahresabschreibung nach einzelnen Posten sind in folgendem Anlagenspiegel dargestellt:

|  | Anschaffungs-/Herstellungskosten |                           | Abschreibungen kumuliert     |   |                | Buchwert                     |
|--|----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---|----------------|------------------------------|
|  | 1.4.2020<br>31.3.2021<br>EUR     | Zugänge<br>Abgänge<br>EUR | 1.4.2020<br>31.3.2021<br>EUR | Abschreibungen<br>Zuschreibungen<br>EUR | Abgänge<br>EUR | 1.4.2020<br>31.3.2021<br>EUR |
| <b>Anlagevermögen</b>                    |                                  |                           |                              |   |                |                              |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b> |                                  |                           |                              |   |                |                              |
| Software sowie Lizenzen                  | 10.450,22                        | 0,00                      | 1.701,09                     | 1.134,06                                | 0,00           | 8.749,13                     |
|  | 10.450,22                        | 0,00                      | 2.835,15                     | 0,00                                    |                | 7.615,07                     |
| <b>Sachanlagen</b>                       |                                  |                           |                              |   |                |                              |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung       | 17.024,00                        | 650,00                    | 2.837,35                     | 6.324,67                                | 650,00         | 14.186,65                    |
|  | 17.024,00                        | 650,00                    | 8.512,02                     | 0,00                                    |                | 8.511,98                     |
| <b>Finanzanlagen</b>                     |                                  |                           |                              |   |                |                              |
| Anteile an verbundenen Unternehmen       | 2.810.492,06                     | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00           | 2.810.492,06                 |
|  | 2.810.492,06                     | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                                    |                | 2.810.492,06                 |
| Summe Anlagenspiegel                     | 2.837.966,28                     | 650,00                    | 4.538,44                     | 7.458,73                                | 650,00         | 2.833.427,84                 |
|  | 2.837.966,28                     | 650,00                    | 11.347,17                    | 0,00                                    |                | 2.826.619,11                 |

#### Eigenkapital

Das Grundkapital beträgt EUR 97.189,00 und ist in 97.189 auf Namen lautende Stückaktien zu je Nominale EUR 1,00 zerlegt.

Im Zuge der außerordentlichen Hauptversammlung vom 2. August 2018 wurde eine Kapitalerhöhung von EUR 80.063,00 auf EUR 97.189,00 durch Umwandlung von Wandendarlehen in Höhe von EUR 205.000,03, wobei der die nominelle Kapitalerhöhung übersteigende Teil der Kapitalrücklage zugeführt wurde. Im Rahmen dieser Kapitalerhöhung haben die Gesellschafter weitere Gesellschafterzuschüsse von EUR 1.106.600,00 geleistet, welche ebenfalls der Kapitalrücklage zugeführt wurden.

#### Genehmigtes Kapital / Bedingtes Kapital

Mit Hauptversammlungsbeschluss vom 27. November 2018 wurde der Vorstand gemäß § 169 AktG ermächtigt, das Grundkapital bis zum 8. März 2024 um bis zu EUR 48.594,00 auf Namen lautende Stückaktien unter Ausschluss des Bezugsrechts zu erhöhen. Mit selbem Tag wurde eine bedingte Kapitalerhöhung in diesem Ausmaß zur Ausgabe an Gläubiger von Finanzinstrumenten gemäß §159 Abs 2 Z1 AktG. von der Hauptversammlung beschlossen.

techbold technology group AG

### Rückstellungen

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

|  | Stand 1.4.2020<br>EUR | Verwendung<br>EUR | Zuweisung<br>EUR | Stand 31.3.2021<br>EUR |
|--|-----------------------|-------------------|------------------|------------------------|
| Steuerrückstellungen                         |                       |                   |                  |                        |
| Rückstellung für Körperschaftsteuer          | 3.563,00              | 3.563,00          | 4.938,00         | 4.938,00               |
| sonstige Rückstellungen                      | 4.000,00              | 3.000,00          | 7.000,00         | 8.000,00               |
| Rückstellungen für nicht konsumierte Urlaube | 34.707,30             | 34.707,30         | 44.800,49        | 44.800,49              |
| Rückstellungen für Sonderzahlungen           | 19.564,93             | 19.564,93         | 20.189,51        | 20.189,51              |
| Rückstellungen für Jubiläumsgelder UR        | 5.266,15              | 0,00              | 5.471,91         | 10.738,06              |
| Rückstellungen für Gutstunden                | 0,00                  | 0,00              | 653,15           | 653,15                 |
| Rückstellung für Prüfungskosten              | 5.860,00              | 5.860,00          | 6.020,00         | 6.020,00               |
|  | <u>69.398,38</u>      | <u>63.132,23</u>  | <u>84.135,06</u> | <u>90.401,21</u>       |
| Summe Rückstellungen                         | <u>72.961,38</u>      | <u>66.695,23</u>  | <u>89.073,06</u> | <u>95.339,21</u>       |

### 5.2.2. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

#### Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen (siehe dazu auch die Erläuterungen unter 5.4.):

|                              | 2020/2021<br>EUR  | 2019/2020<br>EUR  |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kurzarbeits-Beihilfe         | 252.347,51        | 19.126,61         |
| IC-Weiterverrechnungen       | 444.449,68        | 543.242,68        |
| Auflösung so. Rückstellungen | 0,00              | 9.287,00          |
| Sonstige                     | 2.880,00          | 0,00              |
| <b>Summe</b>                 | <b>699.677,19</b> | <b>571.656,29</b> |

Zur besseren Vergleichbarkeit der Vorjahreszahlen wurden die Kurzarbeits-Beihilfen des Geschäftsjahres 2019/2020 in Höhe von EUR 19.126,61 von den Personalaufwendungen in die sonstigen betrieblichen Erträge umgliedert (Ausweis nach der Bruttomethode).

#### Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

In dieser Position ist erstmals eine Dividende der techbold network solutions GmbH in Höhe von EUR 430.000,00 ausgewiesen.

#### Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Die im Jahresabschluss ausgewiesenen Steuern vom Einkommen und vom Ertrag betreffen in Höhe von EUR 2.000,00 (Vorjahr: EUR 1.250,00) die Steuerumlage an den Gruppenträger.

### 5.3. Sonstige Angaben

#### 5.3.1. Organe und Arbeitnehmer der Gesellschaft

Im Geschäftsjahr waren folgende Personen als **Vorstände** tätig:

Izdebski Damian  
Mag. Gerald Reitmayr

Eine Aufschlüsselung gemäß § 239 Abs 1 Z 3 und 4 UGB unterbleibt, da sie weniger als drei Personen betrifft.

Im Geschäftsjahr waren folgende Personen als **Aufsichtsräte** tätig:

Michael Eisler (Aufsichtsratsvorsitzender)  
Mag. Nikolaus Futter (stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender)  
Mag. Hackl-Netousek Elisabeth (Aufsichtsratsmitglied)

An die Aufsichtsratsmitglieder werden Vergütungen von EUR 6.000,00 (Vorjahr: EUR 3.000,00) bezahlt.

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer während des Geschäftsjahrs 2020/2021 beträgt 8 (Vorjahr: 8).

#### Gruppenbesteuerung

Es besteht eine Gruppenbesteuerung zwischen der techbold technology group AG (Gruppenträger) und der techbold hardware services GmbH (Gruppenmitglied) und der techbold network solutions GmbH (Gruppenmitglied).

Zur Herbeiführung des Steuerausgleichs in der Gruppe wird die Belastungsmethode angewandt.

Die Steuerumlage hat aufgrund der Verlustsituation bzw. vorhandener Vorgruppenverluste nur die Mindestkörperschaftsteuer je Gruppenmitglied betragen.

### 5.4. Auswirkungen COVID19-Krise

Die **techbold technology group AG** übt keine operative Tätigkeit aus, sondern als reine Holdinggesellschaft ausschließlich personalkostenintensive administrative Funktionen für die techbold-Unternehmensgruppe, wie etwa Management, Rechnungswesen, Controlling, Marketing und HR. Die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft ist daher maßgeblich von der Entwicklung der beiden Tochtergesellschaften abhängig:

Die **techbold network solutions GmbH** war durch die COVID19-Krise in mehrfacher Hinsicht betroffen. Deutliche Lieferschwierigkeiten der asiatischen Lieferanten von IT-Hardware haben dazu geführt, dass Kunden nicht mehr bedient bzw. laufende Projekte nicht finalisiert werden konnten. So waren unmittelbar nach Ausbruch der COVID19-Krise etwa dringend benötigte Notebooks wochenlang vergriffen. Viele Kunden haben bereits terminisierte Projekte verschoben, um jeden persönlichen Kontakt zu vermeiden. Dadurch ist die Sales Pipeline teilweise völlig zum Stillstand gekommen, da Termine und Projekte auf unbestimmte Zeit verschoben wurden. Gleichzeitig hat das Warenlager für diese Projekte aber mehrere TEUR 100 betragen, was eine enorme Kapitalsumme gebunden hat. Auf der anderen Seite war die Gesellschaft anfangs doch mit erheblichen Zahlungsverzögerungen von offenen Rechnungen konfrontiert, da selbst Kunden mit hohen Mahnstufen aufgrund ihrer eigenen Liquiditätsproblemen nicht mehr reagiert haben. Gleichzeitig musste aber benötigte Ware aufgrund erhöhter Vorsicht der Lieferanten immer häufiger im Voraus bezahlt werden.

Ein Großteil unserer Kunden hatte auch auf Home-Office Arbeit umgestellt, wodurch gleichzeitig die Nachfrage nach verrechenbaren Support- und Helpdesk-Leistungen deutlich nachgelassen hat. Die verrechenbaren Stunden haben bei weitem nicht ausgereicht, um die Gehälter und laufenden Lohnnebenkosten bezahlen zu können.

Die **techbold hardware services GmbH** war als IT-Einzelhandelsunternehmen von den laufenden Lockdowns während des Geschäftsjahres 2020/2021 und den damit verbundenen behördlichen Schließungen der Verkaufsräumlichkeiten stark betroffen. Der Umsatz im Einzelhandel macht einen Großteil des Gesamtumsatzes der Gesellschaft aus, womit sich vor allem die Lockdowns im November und Dezember 2020 und der damit verbundenen massiven Einschränkung des Weihnachtsgeschäfts besonders nachteilig auf die Geschäftstätigkeit ausgewirkt haben. Der neuerliche Lockdown im April 2021 hat nach einer leichten Erholung den Einzelhandel wieder völlig zum Erliegen gebracht. Die während der gesamten COVID19-Zeit generell rückläufige Kundenfrequenz ist nach wie vor verbunden mit weltweiten Lieferengpässen von IT-Hardware. Die Gesellschaft hat aufgrund der COVID19-Krise verstärkt auf E-Commerce und seit September 2020 aufgrund der Investitionsprämie auf Großhandelsaktivitäten gesetzt, befindet sich aber natürlich in diesen Geschäftssparten in Konkurrenz zu international tätigen Online-Handelsplätzen, was wiederum einen enormen Preisdruck erzeugt. Die Gesellschaft konnte zwar dadurch hohe Umsätze generieren und damit die Liquidität aufrechterhalten, die generierten Margen aus diesem reinen Handel sind aber im Vergleich zum Dienstleistungsgeschäft minimal.

Daher hat die techbold-Unternehmensgruppe gleich zu Beginn der COVID19-Krise zur Aufrechterhaltung der Liquidität AWS-Überbrückungsfinanzierungen in Anspruch genommen sowie von Abgabenstundungen bei Finanzamt und Krankenkasse Gebrauch gemacht. Die Auflagen der AWS-Überbrückungsfinanzierungen in einer Tochtergesellschaft haben jedoch wiederum zu einer Einschränkung der weiter verrechenbaren Aufwendungen der techbold technology group AG an diese Tochtergesellschaft geführt.

Zusätzlich ist die Personalknappheit in der IT-Branche ein hinlänglich bekanntes Problem. Der am meisten einschränkende Faktor für das Wachstum der techbold-Unternehmensgruppe ist somit nicht die Performance von Sales und Marketing, sondern die Personalkapazität und die Möglichkeiten zur Erweiterung des Technik-Teams. Als junge und wachsende Unternehmensgruppe in der IT-Branche stieg unser Personalstand seit der Gründung bis zum Ausbruch der COVID19-Krise kontinuierlich an, da personelle Kapazitäten die grundlegende Voraussetzung dafür sind, verkaufte Projekte auch qualitativ hochwertig umsetzen zu können. Zur Aufrechterhaltung dieses Mitarbeiterstands wurde das Instrument der Kurzarbeit in Anspruch genommen, um wertvolle und hochqualifizierte Mitarbeiter halten zu können, die im Zuge der Wachstumsstrategie und der Spezialisierungen der techbold-Unternehmensgruppe mit viel Zeit und Kosten aufgenommen wurden. Bei einer Rückkehr zur Normalität nach Ende der COVID19-Krise müssten solche hochqualifizierten Mitarbeiter wieder mühevoll und kostenintensiv akquiriert werden. Hoch qualifizierte IT-Mitarbeiter sind jedoch nach wie vor schwer zu finden. Außerdem haben die bestehenden Mitarbeiter bereits langjährige Kundenbeziehungen aufgebaut, die mit einem Schlag vernichtet werden würden, was letztlich wiederum zu einem Verlust von Kunden geführt hätte. Durch die deutlichen Umsatzrückgänge bzw. der aktuellen Stagnation auf zu niedrigem Niveau wären die Fixkosten der Gesellschaft – allen voran die Gehälter und laufenden Lohnnebenkosten – ohne Kurzarbeit nicht bedienbar gewesen.

Nur mit Hilfe der Kurzarbeit ist es beim aktuellen Marktumfeld möglich, alle Arbeitsplätze der techbold-Unternehmensgruppe zu erhalten und trotz deutlich zurückgegangener Umsätze bzw. sonstiger betrieblicher Erträge ausreichend Liquidität in der Unternehmensgruppe für die Bedienung der Gehälter und laufenden Lohnabgaben sicherzustellen.

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2020/2021 Kurzarbeits-Beihilfen seitens des AMS in Höhe von insgesamt TEUR 252 erhalten, die unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen wurden. Zur weiteren Aufrechterhaltung des Mitarbeiterstands hat die Gesellschaft nun auch Kurzarbeit Phase 4 für den Zeitraum April – Juni 2021 beim AMS beantragt.

Die Stundungen der Abgaben beim Finanzamt betreffen den Abgabenzeitraum 02/2020 – 09/2020 und betragen zum Bilanzstichtag TEUR 99, die ab Juli 2021 mittels 2-Phasenmodell in 15 Raten und einer Verzinsung von 1,38% abgebaut werden sollen. Die Stundungen der Abgaben bei der ÖGK betreffen nur

techbold technology group AG

---

mehr den Abgabenszeitraum 02/2021 und beliefen sich zum Bilanzstichtag auf TEUR 12, die mit Ende Juni 2021 vollständig getilgt werden. Die laufenden Abgaben an die Körperschaften wurden bereits seit Oktober 2021 wieder fristgerecht bedient.

16. Juni 2021

  
.....  
Datum, Unterschriften der Vorstände

**Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020/2021**

## LAGEBERICHT

### techbold technology group AG

#### A. Geschäftsverlauf, Geschäftsergebnis und Lage des Unternehmens

Die techbold-Unternehmensgruppe kann trotz COVID19-Krise auf ein erfolgreiches Geschäftsjahr 2020/2021 zurückblicken. Zwar sind die Umsätze krisenbedingt hinter den Erwartungen zurückgeblieben, jedoch konnten die Ergebnisse vor allem durch den Einsatz von Kurzarbeit und der Steigerung der wiederkehrenden Einnahmen in Geschäftsbereichen mit höheren Deckungsbeiträgen im Vergleich zum Vorjahr deutlich gesteigert werden. Auch die Investitionsprämie hat vor allem in den Monaten September und Oktober 2020 für deutliche Umsatz- und Ergebnisschübe gesorgt, da viele Kunden ihre zum Teil dringend erforderlichen Investitionen in die IT-Infrastruktur letztlich mittels 14%iger Förderung vorgenommen haben. Der konsolidierte Umsatz der techbold-Unternehmensgruppe wuchs von EUR 7,3 Mio. zwar lediglich auf EUR 7,4 Mio., was aber in einem derartigen Krisenjahr durchaus als Erfolg gewertet werden kann. Dafür konnte die techbold-Unternehmensgruppe das Geschäftsjahr 2020/2021 mit einem äußerst erfreulichen EBITDA von TEUR 487 positiv abschließen, während es im Vorjahr dagegen noch bescheidene TEUR 83 waren. Die techbold-Unternehmensgruppe kann somit nach vier Jahren mit Anlaufverlusten seit dem letzten Geschäftsjahr ein positives EBITDA ausweisen.

Auch im Geschäftsjahr 2020/2021 wurde der anorganische Wachstumskurs durch die Übernahme eines weiteren IT-Unternehmens (Asset Deal) fortgesetzt. Das Unternehmen wurde im Jänner 2021 erfolgreich integriert und entwickelt sich seither hervorragend. Wurden im Vorjahr noch drei IT-Unternehmen übernommen, die sich seither erfolgreich entwickelt und mit positiven Deckungsbeiträgen zum Gesamtergebnis beigetragen haben, hat die COVID19-Krise dieses Tempo etwas gebremst. Aktuell finden jedoch bereits wieder konkrete Gespräche mit mehreren potenziellen Übernahmekandidaten aus der IT-Branche statt. Nachdem es in der IT-Branche noch zu keiner wirklichen Konsolidierung jener IT-Kleinunternehmen gekommen ist, die sich um die Betreuung von KMU kümmern, wollen wir unser anorganisches Wachstum stark vorantreiben. Diese Strategie des anorganischen Wachstums löst mehrere Herausforderungen: einerseits beschleunigt es die langen Sales-Zyklen der Neukundenakquise (rund 3 - 4 Monate vom Erstkontakt bis zur ersten monatlichen Wartungsrechnung), andererseits können dadurch hochqualifizierte und „praxiserprobte“ IT-Techniker mit langjähriger Kundenbeziehung gewonnen werden, die in einem massiven „War-for-Talent“ nur schwer und teuer rekrutiert werden können. Nicht zuletzt ist es von hohem Wert und zum allseitigen Vorteil, wenn bestehende, funktionierende Teams deren Kunden unter neuer Marke mit der Power sowie Produkt- und Dienstleistungsvielfalt eines größeren Unternehmens weiter betreuen.

#### Geschäftstätigkeit und Rahmenbedingungen

##### - Organisationsstruktur:

Die Organisationsstruktur wird trotz Wachstumskurs weiterhin sehr flach gehalten, um die Kommunikation so effizient wie möglich sowie die Flexibilität des Betriebes aufrecht zu erhalten. Rund 2/3 der Mitarbeiter sind entweder in der Kundenakquise oder in Rollen eingesetzt, die an Kunden verrechenbare Leistungen erbringen. Somit wird der „nicht verrechenbare“ Overhead so schlank wie möglich gehalten.

##### - Bereiche, in denen das Unternehmen tätig ist:

Verwaltung und Führung von Unternehmen und Betrieben, vorrangig aus der IT-Dienstleistungsbranche.

##### - Betriebsstätten:

Die Gesellschaft verfügt über eine Betriebsstätte in der Dresdner Straße 89, 1200 Wien, Österreich.

##### - Investitionsbereich:

Es wurden keine außerordentlichen Investitionen getätigt.

techbold technology group AG

---

- Personal- und Sozialwesen:

Im Personalwesen ist es zu keinen außerordentlichen Veränderungen gekommen.

- Wichtige Verträge:

Die Gesellschaft hat keine neuen wichtigen Verträge abgeschlossen. Lediglich der bestehende Markennutzungsvertrag mit den beiden Tochtergesellschaften wurde entsprechend dem Wachstum und dem höheren Unternehmenswert der techbold-Unternehmensgruppe angepasst.

- Beteiligungen:

Die Gesellschaft hat keine neuen Beteiligungen erworben bzw. bestehende Beteiligungen veräußert. In einer Tochtergesellschaft wurde ein Unternehmen erworben (Asset Deal), welches sich äußerst profitabel entwickelt. Im Vorjahr wurden in dieser Tochtergesellschaft drei Unternehmen in Form eines Asset Deals übernommen, die mit einer hervorragenden Entwicklung und positiven Deckungsbeiträgen zum Gesamtergebnis beitragen.

- Kooperationsvorhaben:

Es gibt keine neuen Kooperationsvorhaben

### **Geschäftsergebnis, Ertragslage**

-Geschäftsergebnis:

Das Wirtschaftsjahr 2020/2021 schließt mit einem positiven Jahresergebnis von TEUR 354 (Vj: TEUR -213).

-Ertragslage

Die Auflagen der AWS-Double-Equity-Finanzierung in einer Tochtergesellschaft haben zu einer Einschränkung der weiter verrechenbaren Aufwendungen der techbold technology group AG an diese Tochtergesellschaft geführt. Somit sind diese Weiterverrechnungen als wesentliche Einnahmequelle der nicht operativ tätigen Holding-Gesellschaft von TEUR 543 auf TEUR 444 um 18% deutlich zurückgegangen.

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2020/2021 Kurzarbeits-Beihilfen seitens des AMS in Höhe von insgesamt TEUR 252 (Vj: TEUR 19) erhalten, die unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen wurden.

Nach den Anlaufverlusten der ersten Jahre hätte die Tochtergesellschaft techbold network solutions GmbH bereits im letzten Geschäftsjahr einen ausschüttungsfähigen Bilanzgewinn in Höhe von TEUR 162 erwirtschaftet. Aufgrund der befristeten Bedingungen der von dieser Tochtergesellschaft in Anspruch genommenen COVID19-Finanzierung mit AWS-Überbrückungsgarantie waren jedoch Ausschüttungen bis zum 16. März 2021 nicht gestattet, weshalb diese im letzten Geschäftsjahr auch unterbleiben musste. Nachdem diese Einschränkung nunmehr weggefallen ist, konnte die Gesellschaft durch erstmalige Bilanzierung einer phasenkongruenten Dividende der techbold network solutions GmbH in Höhe von TEUR 430 ein positives Ergebnis in Höhe von TEUR 354 ausweisen.

**Finanzlage****- Liquidität**

Der Kassenstand sowie die Guthaben bei Kreditinstituten belaufen sich zum 31. März 2021 auf TEUR 66 (Vj: TEUR 336). Die liquiden Mittel in der techbold-Unternehmensgruppe inkl. noch nicht ausgenutzter AWS-Überbrückungsfinanzierung sowie noch nicht ausgenutzter Double Equity Finanzierung belaufen sich auf EUR 3,1 Mio. (Vj: EUR 1,0 Mio.).

**- Cash Flow**

Nettogeldfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit: TEUR 289

Nettogeldfluss aus der Investitionstätigkeit: TEUR -1

Nettogeldfluss aus der Finanzierungstätigkeit: EUR -558

**Vermögenslage**

- Eigenmittelquote nach § 23 URG per 31. März 2021:

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}} = 67,4\%$$

Das Hybridkapital, welches dem Unternehmen im Wirtschaftsjahr 2016/2017 von Investoren über die Conda Lemon Way in Höhe von € 696.400,00 zugeführt wurde, ist als partiarisches Nachrangdarlehen dem Eigenkapital zuzurechnen.

Unter Berücksichtigung des Hybridkapitals beträgt die **Eigenkapitalquote der Gesellschaft 89,5%**.

**Forschung und Entwicklung**

Das Unternehmen betreibt keine eigene Forschung und Entwicklung.

**Zweigniederlassungen**

Das Unternehmen betreibt keine Zweigniederlassungen.

### B. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Am grundsätzlichen Wachstumskurs der techbold-Gruppe wird trotz COVID19-Krise weiterhin unverändert festgehalten. Auch für das Geschäftsjahr 2021/2022 sind weitere Unternehmensübernahmen geplant, um neben dem organischen Wachstum auch das anorganische Wachstum voranzutreiben. Zur weiteren Aufrechterhaltung des hochqualifizierten Personalstands wurde in der techbold-Gruppe Kurzarbeit Phase 4 für den Zeitraum April – Juni 2021 beim AMS beantragt. Für die Folgejahre ist durch das geplante Wachstum der Tochtergesellschaften mit höheren Einnahmen aus dem Marken- und Lizenzvertrag sowie mit Gewinnabführungen zu rechnen. Nach den Planungsrechnungen für das Geschäftsjahr 2021/2022 sollten trotz anhaltender COVID19-Krise nicht nur die techbold-Gruppe als Ganzes, sondern auch alle Einzelgesellschaften mit einem positiven EBITDA abschließen.

In der 6. o. Hauptversammlung am 7. Juli 2021 möchte der Vorstand der Gesellschaft folgende Kapitalmaßnahmen beschließen:

1. Das Grundkapital soll von derzeit EUR 97.189 auf EUR 1.555.024 durch Ausgabe von 1.457.835 Stück neue, auf Namen lautende Stückaktien im Wege einer Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln gemäß §§ 1 ff KapBG erhöht werden. Ein Teilbetrag in Höhe von EUR 1.457.835 der im Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. März 2021 ausgewiesenen gebundenen Kapitalrücklage in Höhe von EUR 1.676.973,70 soll durch die Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln in Grundkapital umgewandelt werden. Die ausgegebenen Aktien werden auf die Aktionäre entsprechend ihrer jeweiligen Beteiligung an der Gesellschaft aufgeteilt, sodass die Beteiligungsverhältnisse nach der Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln unverändert bleiben. Die Gewinnbeteiligung der neuen Aktien beginnt mit dem am 1. April 2021 beginnenden neuen Geschäftsjahr der Gesellschaft. Nach Durchführung der Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln verbleiben der Gesellschaft gebundene Rücklagen im Ausmaß von insgesamt EUR 219.138,70, sohin zumindest 10% des Grundkapitals der Gesellschaft nach dieser Kapitalerhöhung aus Gesellschaftsmitteln.
2. Weiters beabsichtigt der Vorstand eine ordentliche Erhöhung des Grundkapitals der Gesellschaft gemäß § 149 ff AktG gegen Bareinlagen unter gänzlichem Ausschluss des gesetzlichen Bezugsrechts der Aktionäre, um bis zu EUR 1,9 Mio. zu beschließen.
3. Der Vorstand möchte ein neues Genehmigtes Kapital unter Wahrung des gesetzlichen Bezugsrechts schaffen, auch im Sinne des mittelbaren Bezugsrechts gemäß § 153 Abs. 6 AktG, auch mit der Ermächtigung zum Ausschluss des Bezugsrechts und mit der Möglichkeit zur Ausgabe der neuen Aktien gegen Sacheinlage unter Aufhebung des Genehmigten Kapitals gemäß Hauptversammlungsbeschluss vom 27. November 2018.
4. Zuletzt soll der Beschluss über die Änderung der Ermächtigung des Vorstands gefasst werden, Finanzinstrumente im Sinne des § 174 AktG, insbesondere Wandelschuldverschreibungen, Gewinnschuldverschreibungen, Genussrechte, die auch das Bezugs- und/oder das Umtauschrecht auf den Erwerb von Aktien der Gesellschaft einräumen können, auszugeben, auch mit der Ermächtigung zum Ausschluss des Bezugsrechts der Aktionäre auf die Finanzinstrumente.

### Tendenzielle Entwicklung von Umsatz und Ergebnis

- Entwicklung des Umsatzes:

Für das Geschäftsjahr 2021/2022 sind nach dem schwierigen Corona-Jahr mit einer faktischen Umsatzstagnation wieder Umsatzsteigerungen geplant. In der Gruppe wird die Durchbrechung der konsolidierten Umsatzschwelle von EUR 10 Mio. angestrebt.

- Entwicklung des Ergebnisses:

Nach der Planungsrechnung wird für das Geschäftsjahr 2021/2022 ein positives Gruppenergebnis erwartet, wie auch alle Einzelgesellschaften ein positives Ergebnis erwirtschaften sollten. Die Entwicklung

der Ergebnisse wird dabei wesentlich von der Dauer der COVID19-Krise bzw. der wirtschaftlichen Erholung innerhalb der KMUs aller Branchen abhängig sein.

### Entwicklung der Marktstellung

In einzelnen Tätigkeitsbereichen wird einerseits durch organisches Wachstum, vor allem aber auch durch anorganisches Wachstum ein Ausbau der Marktstellung angestrebt. Insgesamt soll in den nächsten Jahren die Marktführung bei IT-Dienstleistungen für KMUs in Österreich erreicht werden.

### C. Risikoberichterstattung

Im Unternehmen bestehen keine branchenunüblichen Risiken.

Bedingt durch die COVID19-Krise wurde in der techbold-Gruppe bereits seit März 2020 auf Kurzarbeit umgestellt. Aufgrund des weiteren Anhaltens der COVID19-Krise wurde von der nunmehrigen Verlängerungsmöglichkeit der Kurzarbeit – Phase 4 Gebrauch gemacht und diese beim AMS um weitere drei Monate bis Juni 2021 verlängert. Ebenso hat die techbold-Gruppe zur Aufrechterhaltung der Liquidität während der Krise von den Stundungsmöglichkeiten der Abgaben bei Finanzamt und Österreichischen Gesundheitskasse in großem Umfang Gebrauch gemacht sowie COVID19-Finanzierungen mit AWS-Überbrückungsgarantien in Anspruch genommen. Die gestundeten Abgaben beim Finanzamt und der Österreichischen Gesundheitskasse werden Großteils mittels 2-Phasenmodell ab Juli 2021 in 15 Monaten und einer Verzinsung von 1,38% getilgt werden. Seit Oktober 2020 wurden die Abgaben an Finanzamt und Österreichische Gesundheitskasse wieder fristgerecht bedient.

Wien, 16. Juni 2021



Izdebski Damian  
Vorstand



Mag. Gerald Reitmayr  
Vorstand

JAHRES-  
ABSCHLUSS

**2020/2021**

**techbold network solutions GmbH**

1200 Wien, Dresdner Str. 89

---

techbold network solutions GmbH

1200 Wien, Dresdner Str. 89

| Aktiva  | 31.3.2021<br>EUR    | 31.3.2020<br>EUR    | 31.3.2021<br>EUR | 31.3.2020<br>EUR |
|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>  |                     |                     |                  |                  |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                      |                     |                     |                  |                  |
| 1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Vorteile und Software |                     |                     |                  |                  |
| 2. Geschäfts-(Firmen-)wert  | 199.087,76          | 56.529,53           |                  |                  |
| 3. geleistete Anzahlungen   | 63.064,80           | 0,00                |                  |                  |
|   | 325.732,62          | 189.117,46          |                  |                  |
| II. Sachanlagen   |                     |                     |                  |                  |
| 1. Bauten   | 63.454,47           | 68.881,63           |                  |                  |
| <i>davon Investitionen in fremde Gebäude</i>                              | 63.454,47           | 68.881,63           |                  |                  |
| 2. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                     | 144.616,81          | 171.372,85          |                  |                  |
| 3. geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau                              | 9.805,00            | 0,00                |                  |                  |
|   | 217.876,28          | 240.254,48          |                  |                  |
|   | <b>543.608,90</b>   | <b>429.371,94</b>   |                  |                  |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>  |                     |                     |                  |                  |
| I. Vorräte  |                     |                     |                  |                  |
| 1. Waren  | 358.880,76          | 177.698,55          |                  |                  |
| 2. noch nicht abrechenbare Leistungen                                     | 30.443,50           | 8.055,99            |                  |                  |
|   | 389.324,26          | 185.754,54          |                  |                  |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                         |                     |                     |                  |                  |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                             | 194.116,04          | 615.789,35          |                  |                  |
| 2. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen                          | 449.623,83          | 516.977,56          |                  |                  |
| <i>davon aus Lieferungen und Leistungen</i>                               | 129.337,88          | 93.380,18           |                  |                  |
| 3. sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände                          | 299.497,98          | 115.715,54          |                  |                  |
|   | 943.237,85          | 1.248.482,45        |                  |                  |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                         | 1.701.061,61        | 610.475,07          |                  |                  |
|   | <b>3.033.623,72</b> | <b>2.044.712,06</b> |                  |                  |
| <b>Passiva</b>  |                     |                     |                  |                  |
| <b>A. Eigenkapital</b>  |                     |                     |                  |                  |
| I. eingefordertes Stammkapital  |                     |                     |                  |                  |
| <i>übernommenes Stammkapital</i>  |                     |                     |                  |                  |
| <i>einbezahltes Stammkapital</i>  |                     |                     |                  |                  |
| II. Kapitalrücklagen  |                     |                     |                  |                  |
| 1. nicht gebundene  | 460.979,57          | 460.979,57          |                  |                  |
| III. Bilanzgewinn   | 430.777,46          | 161.817,92          |                  |                  |
| <i>davon Gewinnvortrag</i>  | 161.817,92          | 5.026,37            |                  |                  |
|   | <b>926.757,03</b>   | <b>657.797,49</b>   |                  |                  |
| <b>B. Investitionszuschüsse</b>   |                     |                     |                  |                  |
|   | <b>17.875,51</b>    | <b>0,00</b>         |                  |                  |
| <b>C. Rückstellungen</b>  |                     |                     |                  |                  |
| 1. Rückstellungen für Abfertigungen                                       | 49.140,02           | 47.204,34           |                  |                  |
| 2. sonstige Rückstellungen  | 344.110,55          | 218.373,82          |                  |                  |
|   | <b>393.250,57</b>   | <b>265.578,16</b>   |                  |                  |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>   |                     |                     |                  |                  |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                           | 988.027,71          | 378.712,72          |                  |                  |
| <i>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i>                 | 988.027,71          | 378.712,72          |                  |                  |
| 2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen                                 | 129.069,07          | 75.953,99           |                  |                  |
| <i>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i>                 | 129.069,07          | 75.953,99           |                  |                  |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                       | 194.584,57          | 351.505,57          |                  |                  |
| <i>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i>                 | 194.584,57          | 351.505,57          |                  |                  |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                    | 56.010,74           | 11.391,59           |                  |                  |
| <i>davon aus Lieferungen und Leistungen</i>                               | 41.220,70           | 8.891,59            |                  |                  |
| <i>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i>                 | 56.010,74           | 11.391,59           |                  |                  |
| 5. sonstige Verbindlichkeiten   | 925.269,55          | 806.531,66          |                  |                  |
| <i>davon aus Steuern</i>  | 764.326,30          | 262.604,91          |                  |                  |
| <i>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit</i>                            | 131.458,94          | 18.636,33           |                  |                  |
| <i>davon gegenüber Gesellschaftern</i>                                    | 0,00                | 101.666,67          |                  |                  |
| <i>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i>                 | 925.269,55          | 741.841,92          |                  |                  |
| <i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i>               | 0,00                | 64.689,74           |                  |                  |
|   | <b>2.292.961,64</b> | <b>1.624.095,53</b> |                  |                  |
| <i>davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</i>                 | 2.292.961,64        | 1.559.405,79        |                  |                  |

|                                      | 31.3.2021<br>EUR    | 31.3.2020<br>EUR    |   | 31.3.2021<br>EUR    | 31.3.2020<br>EUR    |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| <b>Aktiva</b>                        |                     |                     | <b>Passiva</b>  |                     |                     |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b> |                     |                     | <i>davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr</i> | 0,00                | 64.689,74           |
| Summe Aktiva                         | <u>53.612,13</u>    | <u>73.387,18</u>    | <b>Summe Passiva</b>  | <u>3.630.844,75</u> | <u>2.547.471,18</u> |
|                                      | <u>3.630.844,75</u> | <u>2.547.471,18</u> |   |                     |                     |

## Gewinn- und Verlustrechnung

techbold network solutions GmbH

1.4.2020 bis 31.3.2021

|   | 2020/2021<br>EUR    | 2019/2020<br>EUR    |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>1. Umsatzerlöse</b>  | <b>6.430.960,78</b> | <b>6.476.360,93</b> |
| <b>2. Veränderung des Bestands an noch nicht abrechenbaren Leistungen</b>                                     | <b>22.387,51</b>    | <b>-12.074,33</b>   |
| <b>3. sonstige betriebliche Erträge</b>   | <b>1.193.571,10</b> | <b>80.130,63</b>    |
| <b>4. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen</b>                              |                     |                     |
| a) Materialaufwand  | 2.226.292,29        | 1.725.374,80        |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 898.564,55          | 859.123,85          |
|   | <b>3.124.856,84</b> | <b>2.584.498,65</b> |
| <b>5. Personalaufwand</b>   |                     |                     |
| a) Löhne und Gehälter   | 1.941.171,59        | 1.721.486,49        |
| b) soziale Aufwendungen   | 706.297,22          | 538.925,98          |
|   | <b>2.647.468,81</b> | <b>2.260.412,47</b> |
| <b>6. Abschreibungen</b>  |                     |                     |
| a) auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 154.497,22          | 129.817,22          |
| b) auf Gegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 2.111,81            | 0,00                |
|   | <b>156.609,03</b>   | <b>129.817,22</b>   |
| <b>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>  | <b>1.396.755,91</b> | <b>1.399.605,61</b> |
| <b>8. Zwischensumme aus Z 1 bis 7 (Betriebsergebnis)</b>  | <b>321.228,80</b>   | <b>170.083,28</b>   |
| <b>9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | <b>5.552,01</b>     | <b>794,74</b>       |
| <b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>   | <b>56.819,71</b>    | <b>13.332,74</b>    |
| <i>davon betreffend verbundene Unternehmen</i>  | <i>41.370,09</i>    | <i>0,00</i>         |
| <b>11. Zwischensumme aus Z 9 bis 10 (Finanzergebnis)</b>  | <b>-51.267,70</b>   | <b>-12.538,00</b>   |
| <b>12. Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 8 und Z 11)</b>  | <b>269.961,10</b>   | <b>157.545,28</b>   |
| <b>13. Steuern vom Einkommen</b>  | <b>1.001,56</b>     | <b>753,73</b>       |
| <b>14. Ergebnis nach Steuern</b>  | <b>268.959,54</b>   | <b>156.791,55</b>   |
| <b>15. Jahresüberschuss</b>   | <b>268.959,54</b>   | <b>156.791,55</b>   |
| <b>16. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr</b>  | <b>161.817,92</b>   | <b>5.026,37</b>     |
| <b>17. Bilanzgewinn</b>   | <b>430.777,46</b>   | <b>161.817,92</b>   |

### 5. Betriebswirtschaftliche Darstellungen

#### 5.1. Vermögenslage

|   | 31.3.2021<br>TEUR | %           | 31.3.2020<br>TEUR | %           | +/-<br>TEUR | %            |
|---|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|--------------|
| <b>kurzfristiges Umlaufvermögen</b>                 |                   |             |                   |             |             |              |
| Vorräte   | 389               | 10,7        | 186               | 7,3         | 204         | 109,6        |
| Lieferforderungen                                   | 194               | 5,4         | 616               | 24,2        | -422        | -68,5        |
| Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen       | 450               | 12,4        | 517               | 20,3        | -67         | -13,0        |
| sonstige Forderungen                                | 299               | 8,3         | 116               | 4,5         | 184         | 158,8        |
| flüssige Mittel                                     | 1.701             | 46,9        | 610               | 24,0        | 1.091       | 178,7        |
| Rechnungsabgrenzungsposten                          | 54                | 1,5         | 73                | 2,9         | -20         | -27,0        |
|   | <b>3.087</b>      | <b>85,0</b> | <b>2.118</b>      | <b>83,2</b> | <b>969</b>  | <b>45,8</b>  |
| <b>kurzfristiges Fremdkapital</b>                   |                   |             |                   |             |             |              |
| kurzfristige Rückstellungen                         | 314               | 8,7         | 184               | 7,2         | 130         | 70,9         |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten        | 988               | 27,2        | 379               | 14,9        | 609         | 160,9        |
| erhaltene Anzahlungen                               | 129               | 3,6         | 76                | 3,0         | 53          | 69,9         |
| Lieferverbindlichkeiten                             | 195               | 5,4         | 352               | 13,8        | -157        | -44,6        |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 56                | 1,5         | 11                | 0,5         | 45          | 391,7        |
| sonstige Verbindlichkeiten                          | 925               | 25,5        | 742               | 29,1        | 183         | 24,7         |
|   | <b>2.607</b>      | <b>71,8</b> | <b>1.743</b>      | <b>68,4</b> | <b>864</b>  | <b>49,6</b>  |
| <b>Working Capital (Netto-Umlaufvermögen)</b>       | <b>480</b>        | <b>13,2</b> | <b>375</b>        | <b>14,7</b> | <b>105</b>  | <b>28,1</b>  |
| <b>Anlagevermögen</b>                               |                   |             |                   |             |             |              |
| Immaterielles Vermögen                              | 326               | 9,0         | 189               | 7,4         | 137         | 72,2         |
| Sachanlagen   | 218               | 6,0         | 240               | 9,4         | -22         | -9,3         |
|   | <b>544</b>        | <b>15,0</b> | <b>429</b>        | <b>16,9</b> | <b>114</b>  | <b>26,6</b>  |
| <b>langfristiges Fremdkapital</b>                   |                   |             |                   |             |             |              |
| langfristige Rückstellungen                         | 79                | 2,2         | 82                | 3,2         | -3          | -3,2         |
| sonstige Verbindlichkeiten                          | 0                 | 0,0         | 65                | 2,5         | -65         | -100,0       |
|   | <b>79</b>         | <b>2,2</b>  | <b>146</b>        | <b>5,8</b>  | <b>-67</b>  | <b>-46,0</b> |
| <b>Reinvermögen (Eigenkapital)</b>                  | <b>945</b>        | <b>26,0</b> | <b>658</b>        | <b>25,8</b> | <b>287</b>  | <b>43,6</b>  |

### 5.2. Finanzlage - Geldflussrechnung

|  | 2020/2021<br>TEUR | 2019/2020<br>TEUR |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>1. Ergebnis vor Steuern</b>   | <b>270</b>        | <b>158</b>        |
| <b>2. Überleitung auf den Netto-Geldfluss aus dem Ergebnis vor Steuern</b>                                     |                   |                   |
| a. Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Investitionsbereichs                            | -6                | 0                 |
| b. Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens sowie auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 154               | 130               |
| c. Erträge aus der Auflösung von Bewertungsreserven aus Investitionszuschüssen                                 | -2                | 0                 |
| <b>Geldfluss aus dem Ergebnis</b>  | <b>417</b>        | <b>287</b>        |
| d. Ab-/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva                    | 142               | -719              |
| e. Zunahme der Rückstellungen, ausgenommen für Steuern vom Einkommen   | 128               | 158               |
| f. Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva                          | 212               | 478               |
|  | <b>629</b>        | <b>47</b>         |
| <b>3. Netto-Geldfluss aus dem Ergebnis vor Steuern</b>   | <b>899</b>        | <b>204</b>        |
| <b>4. Zahlungen für Steuern</b>  |                   |                   |
| a. Steuern vom Einkommen   | -1                | -1                |
| <b>5. Netto-Geldfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>   | <b>898</b>        | <b>204</b>        |
| <b>6. Netto-Geldfluss aus der Investitionstätigkeit</b>  |                   |                   |
| a. Einzahlungen aus Anlagenabgang (ohne Finanzanlagen)   | 6                 | 0                 |
| b. Anlagenzugänge lt. Anlagenspiegel (ohne Finanzanlagen)  | -268              | -320              |
| c. Investitionszuschüsse   | 19                | 0                 |
|  | <b>-243</b>       | <b>-320</b>       |
| <b>7. Netto-Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>   |                   |                   |
| a. Veränderung der Forderungen gegenüber Gesellschaftern   | -20               | -6                |
| b. Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern   | -102              | 102               |
| c. Einzahlung/Rückzahlung Einlagen stiller Gesellschafter  | -51               | 51                |
| d. Einzahlungen/Auszahlungen für die Aufnahme/Tilgung von sonstigen Finanzkrediten                             | 609               | 379               |
|  | <b>436</b>        | <b>525</b>        |
| <b>8. zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes</b>   | <b>1.092</b>      | <b>409</b>        |
| <b>9. Finanzmittelbestand am Beginn der Periode</b>  | <b>610</b>        | <b>201</b>        |
| <b>10. Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>   | <b>1.702</b>      | <b>610</b>        |

### 5.3. Ertragslage

|   | 2020/2021<br>TEUR | %            | 2019/2020<br>TEUR | %            | +/-<br>TEUR   | %            |
|---|-------------------|--------------|-------------------|--------------|---------------|--------------|
| Umsatzerlöse  | 6.431             | 99,7         | 6.476             | 100,2        | -45           | -0,7         |
| Bestandsveränderungen   | 22                | 0,4          | -12               | -0,2         | 34            | k. A.        |
| <b>Betriebsleistung</b>   | <b>6.453</b>      | <b>100,0</b> | <b>6.464</b>      | <b>100,0</b> | <b>-11</b>    | <b>-0,2</b>  |
| Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen      | 3.125             | 48,4         | 2.584             | 40,0         | 540           | 20,9         |
| <b>Rohrertrag I</b>   | <b>3.328</b>      | <b>51,6</b>  | <b>3.880</b>      | <b>60,0</b>  | <b>-551</b>   | <b>-14,2</b> |
| Personalaufwand   | 2.647             | 41,0         | 2.186             | 33,8         | 462           | 21,1         |
| <b>Rohrertrag II</b>  | <b>681</b>        | <b>10,6</b>  | <b>1.694</b>      | <b>26,2</b>  | <b>-1.013</b> | <b>-59,8</b> |
| sonstige betriebliche Erträge                                   | 1.194             | 18,5         | 5                 | 0,1          | 1.189         | >999,9       |
| sonstige betriebliche Aufwendungen                              | 1.397             | 21,6         | 1.399             | 21,7         | -3            | -0,2         |
| <b>Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)</b> | <b>478</b>        | <b>7,4</b>   | <b>300</b>        | <b>4,6</b>   | <b>178</b>    | <b>59,3</b>  |
| Abschreibungen  | 157               | 2,4          | 130               | 2,0          | 27            | 20,6         |
| Finanzerträge   | 6                 | 0,1          | 1                 | 0,0          | 5             | 598,6        |
| <b>Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>                   | <b>327</b>        | <b>5,1</b>   | <b>171</b>        | <b>2,6</b>   | <b>156</b>    | <b>91,2</b>  |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                | 57                | 0,9          | 13                | 0,2          | 43            | 326,2        |
| <b>Ergebnis vor Steuern (EBT)</b>                               | <b>270</b>        | <b>4,2</b>   | <b>158</b>        | <b>2,4</b>   | <b>112</b>    | <b>71,4</b>  |
| Steuern vom Einkommen   | 1                 | 0,0          | 1                 | 0,0          | 0             | 32,9         |
| <b>Jahresüberschuss</b>   | <b>269</b>        | <b>4,2</b>   | <b>157</b>        | <b>2,4</b>   | <b>112</b>    | <b>71,5</b>  |

JAHRES-  
ABSCHLUSS

**2020/2021**

**techbold hardware services GmbH**

1200 Wien, Dresdner Strasse 89

---

**techbold hardware services GmbH**

1200 Wien, Dresdner Strasse 89



## Gewinn- und Verlustrechnung

techbold hardware services GmbH

1.4.2020 bis 31.3.2021

|   | 2020/2021<br>EUR    | 2019/2020<br>EUR    |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>1. Umsatzerlöse</b>  | <b>1.371.246,73</b> | <b>1.064.302,03</b> |
| <b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>   | <b>138.322,98</b>   | <b>62.052,99</b>    |
| <b>3. Aufwendungen für Material und sonstige bezogene<br/>Herstellungleistungen</b> |                     |                     |
| a) Materialaufwand  | 1.117.307,34        | 867.011,80          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 1.190,00            | 1.136,75            |
|   | <b>1.118.497,34</b> | <b>868.148,55</b>   |
| <b>4. Personalaufwand</b>   |                     |                     |
| a) Gehälter   | 97.190,23           | 94.129,04           |
| b) soziale Aufwendungen   | 36.358,36           | 30.946,56           |
|   | <b>133.548,59</b>   | <b>125.075,60</b>   |
| <b>5. Abschreibungen</b>  |                     |                     |
| a) auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und<br>Sachanlagen              | <b>40.065,06</b>    | <b>49.482,24</b>    |
| <b>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>  | <b>171.520,33</b>   | <b>180.833,01</b>   |
| <b>7. Zwischensumme aus Z 1 bis 6 (Betriebsergebnis)</b>                            | <b>45.938,39</b>    | <b>-97.184,38</b>   |
| <b>8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                                      | <b>2,42</b>         | <b>0,53</b>         |
| <b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  | <b>7.811,18</b>     | <b>2.166,26</b>     |
| <i>davon betreffend verbundene Unternehmen</i>                                      | <i>7.370,43</i>     | <i>2.067,53</i>     |
| <b>10. Zwischensumme aus Z 8 bis 9 (Finanzergebnis)</b>                             | <b>-7.808,76</b>    | <b>-2.165,73</b>    |
| <b>11. Ergebnis vor Steuern (Summe aus Z 7 und Z 10)</b>                            | <b>38.129,63</b>    | <b>-99.350,11</b>   |
| <b>12. Steuern vom Einkommen</b>  | <b>1.000,00</b>     | <b>500,00</b>       |
| <b>13. Ergebnis nach Steuern</b>  | <b>37.129,63</b>    | <b>-99.850,11</b>   |
| <b>14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>   | <b>37.129,63</b>    | <b>-99.850,11</b>   |
| <b>15. Auflösung von Kapitalrücklagen</b>   | <b>0,00</b>         | <b>95.731,81</b>    |
| <b>16. Verlustvortrag aus dem Vorjahr</b>   | <b>-4.118,30</b>    | <b>0,00</b>         |
| <b>17. Bilanzgewinn (Bilanzverlust)</b>   | <b>33.011,33</b>    | <b>-4.118,30</b>    |

### 5. Betriebswirtschaftliche Darstellungen

#### 5.1. Vermögenslage

|   | 31.3.2021<br>TEUR | %           | 31.3.2020<br>TEUR | %            | +/-<br>TEUR | %            |
|---|-------------------|-------------|-------------------|--------------|-------------|--------------|
| <b>kurzfristiges Umlaufvermögen</b>                 |                   |             |                   |              |             |              |
| Vorräte   | 203               | 46,6        | 102               | 36,6         | 102         | 100,2        |
| Lieferforderungen                                   | 56                | 12,8        | 17                | 6,2          | 39          | 225,1        |
| Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen       | 0                 | 0,0         | 16                | 5,8          | -16         | -98,9        |
| sonstige Forderungen                                | 26                | 5,9         | 21                | 7,5          | 5           | 22,9         |
| flüssige Mittel                                     | 81                | 18,5        | 12                | 4,2          | 69          | 595,7        |
| Rechnungsabgrenzungsposten                          | 0                 | 0,1         | 1                 | 0,4          | -1          | -54,9        |
|   | <b>366</b>        | <b>83,9</b> | <b>168</b>        | <b>60,6</b>  | <b>198</b>  | <b>117,6</b> |
| <b>kurzfristiges Fremdkapital</b>                   |                   |             |                   |              |             |              |
| kurzfristige Rückstellungen                         | 15                | 3,4         | 8                 | 2,9          | 7           | 84,3         |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten        | 4                 | 0,9         | 0                 | 0,0          | 4           | k. A.        |
| erhaltene Anzahlungen                               | 9                 | 2,1         | 25                | 8,9          | -16         | -62,6        |
| Lieferverbindlichkeiten                             | 58                | 13,3        | 37                | 13,4         | 21          | 56,0         |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 186               | 42,6        | 140               | 50,4         | 46          | 32,9         |
| sonstige Verbindlichkeiten                          | 90                | 20,6        | 33                | 12,0         | 56          | 169,5        |
|   | <b>362</b>        | <b>82,8</b> | <b>243</b>        | <b>87,5</b>  | <b>118</b>  | <b>48,7</b>  |
| <b>Working Capital (Netto-Umlaufvermögen)</b>       | <b>5</b>          | <b>1,1</b>  | <b>-75</b>        | <b>-27,0</b> | <b>80</b>   | <b>k. A.</b> |
| <b>Anlagevermögen</b>                               |                   |             |                   |              |             |              |
| Immaterielles Vermögen                              | 40                | 9,1         | 66                | 23,8         | -26         | -40,0        |
| Sachanlagen   | 31                | 7,0         | 43                | 15,6         | -13         | -29,4        |
|   | <b>70</b>         | <b>16,1</b> | <b>110</b>        | <b>39,4</b>  | <b>-39</b>  | <b>-35,8</b> |
| <b>langfristiges Fremdkapital</b>                   |                   |             |                   |              |             |              |
| langfristige Rückstellungen                         | 7                 | 1,6         | 4                 | 1,4          | 3           | 85,6         |
| <b>Reinvermögen (Eigenkapital)</b>                  | <b>68</b>         | <b>15,6</b> | <b>31</b>         | <b>11,1</b>  | <b>37</b>   | <b>120,2</b> |

### 5.2. Finanzlage - Geldflussrechnung

|  | 2020/2021<br>TEUR | 2019/2020<br>TEUR |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>1. Ergebnis vor Steuern</b>   | <b>38</b>         | <b>-99</b>        |
| <b>2. Überleitung auf den Netto-Geldfluss aus dem Ergebnis vor Steuern</b>                                     |                   |                   |
| a. Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Investitionsbereichs                                   | 0                 | 0                 |
| b. Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens sowie auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 40                | 49                |
| <b>Geldfluss aus dem Ergebnis</b>  | <b>78</b>         | <b>-50</b>        |
| c. Zu-/Abnahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva                    | -129              | 23                |
| d. Zu-/Abnahme der Rückstellungen, ausgenommen für Steuern vom Einkommen                                       | 10                | -5                |
| e. Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva                          | 108               | 35                |
|  | <b>29</b>         | <b>103</b>        |
| <b>3. Netto-Geldfluss aus dem Ergebnis vor Steuern</b>   | <b>67</b>         | <b>4</b>          |
| <b>4. Zahlungen für Steuern</b>  |                   |                   |
| a. Steuern vom Einkommen   | -1                | -1                |
| <b>5. Netto-Geldfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>   | <b>66</b>         | <b>3</b>          |
| <b>6. Netto-Geldfluss aus der Investitionstätigkeit</b>  |                   |                   |
| a. Anlagenzugänge lt. Anlagenspiegel (ohne Finanzanlagen)  | -1                | -3                |
| <b>7. Netto-Geldfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>   |                   |                   |
| a. Einzahlung von Kapitalrücklagen   | 0                 | 0                 |
| b. Einzahlungen/Auszahlungen für die Aufnahme/Tilgung von sonstigen Finanzkrediten                             | 4                 | -1                |
|  | <b>4</b>          | <b>-1</b>         |
| <b>8. zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes</b>   | <b>69</b>         | <b>-1</b>         |
| <b>9. Finanzmittelbestand am Beginn der Periode</b>  | <b>12</b>         | <b>13</b>         |
| <b>10. Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>   | <b>81</b>         | <b>12</b>         |

### 5.3. Ertragslage

|   | 2020/2021<br>TEUR | %            | 2019/2020<br>TEUR | %            | +/-<br>TEUR | %            |
|---|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------|--------------|
| Umsatzerlöse  | 1.371             | 100,0        | 1.064             | 100,0        | 307         | 28,8         |
| <b>Betriebsleistung</b>   | <b>1.371</b>      | <b>100,0</b> | <b>1.064</b>      | <b>100,0</b> | <b>307</b>  | <b>28,8</b>  |
| Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Leistungen      | 1.118             | 81,6         | 868               | 81,6         | 250         | 28,8         |
| <b>Rohrertrag I</b>   | <b>253</b>        | <b>18,4</b>  | <b>196</b>        | <b>18,4</b>  | <b>57</b>   | <b>28,9</b>  |
| Personalaufwand   | 134               | 9,7          | 120               | 11,3         | 14          | 11,3         |
| <b>Rohrertrag II</b>  | <b>119</b>        | <b>8,7</b>   | <b>76</b>         | <b>7,2</b>   | <b>43</b>   | <b>56,4</b>  |
| sonstige betriebliche Erträge                                   | 138               | 10,1         | 57                | 5,4          | 81          | 143,0        |
| sonstige betriebliche Aufwendungen                              | 172               | 12,5         | 181               | 17,0         | -9          | -5,2         |
| <b>Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)</b> | <b>86</b>         | <b>6,3</b>   | <b>-48</b>        | <b>-4,5</b>  | <b>134</b>  | <b>k. A.</b> |
| Abschreibungen  | 40                | 2,9          | 49                | 4,7          | -9          | -19,0        |
| Finanzerträge   | 0                 | 0,0          | 0                 | 0,0          | 0           | 356,6        |
| <b>Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>                   | <b>46</b>         | <b>3,4</b>   | <b>-97</b>        | <b>-9,1</b>  | <b>143</b>  | <b>k. A.</b> |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                | 8                 | 0,6          | 2                 | 0,2          | 6           | 260,6        |
| <b>Ergebnis vor Steuern (EBT)</b>                               | <b>38</b>         | <b>2,8</b>   | <b>-99</b>        | <b>-9,3</b>  | <b>137</b>  | <b>k. A.</b> |
| Steuern vom Einkommen   | 1                 | 0,1          | 1                 | 0,1          | 1           | 100,0        |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                             | <b>37</b>         | <b>2,7</b>   | <b>-100</b>       | <b>-9,4</b>  | <b>137</b>  | <b>k. A.</b> |
| Veränderung von Rücklagen                                       | 0                 | 0,0          | 96                | 9,0          | -96         | -100,0       |
| <b>Jahresgewinn/-verlust</b>                                    | <b>37</b>         | <b>2,7</b>   | <b>-4</b>         | <b>-0,4</b>  | <b>41</b>   | <b>k. A.</b> |

**techbold**

# INFOFOLDER AKTIENEMISSION

Diese Information dient **ausschließlich Werbezwecken** und stellt eine Marketingmitteilung und eine Werbung im Sinne des Alternativfinanzierungsgesetzes („AltFG“) dar. Diese Präsentation stellt keine Finanzanalyse, Beratung oder Empfehlung in Bezug auf Finanzinstrumente der techbold technology group AG (die „Emittentin“) dar. Der Inhalt dieser Information stellt weder ein Angebot zum Kauf oder zur Zeichnung von Aktien der Emittentin noch eine Aufforderung zur Abgabe eines Angebots zum Kauf von Aktien der Emittentin dar und ist nicht in diesem Sinne auszulegen.

Ein öffentliches Angebot von Wertpapieren der Emittentin (das „**Angebot**“) erfolgt ausschließlich durch und auf Basis des von Michael Raab MMA Bakk. phil in seiner Funktion als Geschäftsführer der zero21 Funding Services GmbH FN 477829s am 24. August 2021 geprüften Informationsblatts (das „**Informationsblatt**“) gemäß den gesetzlichen Bestimmungen des AltFG und allfälliger Nachträge. Ein dem Kapitalmarktgesetz bzw. der Prospektverordnung (EU) 2017/1129 entsprechender und von der Finanzmarktaufsicht gebilligter Prospekt ist gesetzlich nicht erforderlich und liegt nicht vor.

Die Zeichnung der Aktien der Emittentin kann ausschließlich auf der Grundlage des Informationsblatts gemäß AltFG erfolgen. Das Informationsblatt ist in elektronischer Form auf der Website der Emittentin <https://aktien.techbold.at> verfügbar.

Im Zusammenhang mit dem Angebot sind nur die Angaben im Informationsblatt verbindlich; die Angaben in dieser Anzeige sind unverbindlich. Die positive Prüfung des Informationsblatts durch Michael Raab MMA Bakk. phil in seiner Funktion als Geschäftsführer der zero21 Funding Services GmbH FN 477829s ist nicht als Befürwortung der angebotenen Aktien zu verstehen. Eine Veranlagung in die Aktien ist mit hohen Risiken verbunden. Diese Risiken sind im Informationsblatt dargestellt. Anleger sollten sich vor einer Anlageentscheidung unter Berücksichtigung ihrer persönlichen Vermögens- und Anlagesituation eingehend persönlich beraten lassen und das gesamte Informationsblatt, insbesondere die Risikofaktoren, sorgfältig lesen, um die mit der Entscheidung für eine Veranlagung in die Aktien verbundenen potenziellen Risiken und Chancen vollständig zu verstehen.



## TECHBOLD HAT SCHON VIEL ERREICHT UND HAT NOCH VIEL MEHR VOR!

Seit der Gründung von techbold im Jahr 2015 ist viel passiert. Innerhalb von nur 6 Jahren haben wir uns zu einem der **am schnellsten wachsenden Full Service IT-Unternehmen** in Österreich entwickelt.

Mittlerweile betreuen wir die IT-Infrastrukturen von über **350 Unternehmen** aus **23 Branchen** in **4 europäischen Ländern**.

In den letzten 6 Jahren wurden mehr als **4.500 Kundenprojekte** realisiert, das sind aktuell im Schnitt mehr als 100 Projekte pro Monat.

Mit unserem über **65-köpfigen IT-Spezialisten Team** decken wir die volle Bandbreite von IT-Dienstleistungen, IT-Lösungen und IT-Services ab. Für unsere Kunden sind wir ein Full Service IT-Partner, da heißt wir sind IT-Generalunternehmer, IT-Leiter und IT-Berater in einem.

### AUF EINEN BLICK:

- 31 Mio Euro kumulierter Umsatz seit der Gründung im Jahr 2015
- Seit dem Geschäftsjahr 2019/2020 befindet sich die gesamte techbold Gruppe in der Gewinnzone
- Reinvestition der gesamten Gewinne in den Unternehmensaufbau
- Umsatz- und Gewinnwachstum trotz Coronakrise
- 66% des Deckungsbeitrages basiert auf wiederkehrende Einnahmen
- Umsatz GJ 2020/2021: EUR EUR 7.374.671\*
- EBITA GJ 2020/2021: EUR 484.669\*
- Unternehmenswert vor Beteiligung: EUR 15.500.000  
(intern errechneter Unternehmenswert vor Beteiligung)

\* Intern konsolidierte techbold-Gruppenzahlen

# TECHBOLD ÜBERNIMMT VERANTWORTUNG



techbold wurde mit dem Ziel gegründet, die besten **IT-Lösungen** und **IT-Dienstleistungen** der großen Full-Service-IT-Konzerne auch für **kleine und mittlere Unternehmen** in Österreich zugänglich zu machen – aber ohne deren Bürokratie, Schwerfälligkeit und Overhead-Kosten. Dabei übernimmt techbold die **Gesamtverantwortung** über die IT-Systeme der betreuten Unternehmen.

Jede Firma ist heute auf eine moderne und ausfallsichere IT-Infrastruktur angewiesen. Die kleinen IT-Dienstleister haben oft nicht die Zeit oder das nötige Fachwissen und die großen IT-Konzerne behandeln die Zielgruppe der KMU oft stiefmütterlich.

Durch den Einsatz von **Managed Services** im techbold Rechenzentrum und durch ausgeklügelte Monitoring- und Wartungsprozesse lassen wir erst gar **keine Störungen** entstehen und gewährleisten damit höchste Verfügbarkeit der Systeme.

Damit **differenzieren wir uns** massiv von dem Geschäftsmodell jener Mitbewerber, die nur reaktiv auf IT-Probleme reagieren, anstatt ihnen vorzubeugen.

Deshalb übernehmen wir bei der IT-Betreuung unserer Kunden immer Gesamtverantwortung über die IT-Infrastruktur. Da wir von der Qualität unserer Arbeit überzeugt sind, gibt es bei techbold die Möglichkeit IT-Betreuungsverträge monatlich zu kündigen.

*“Wir binden unsere Kunden lieber durch die Qualität unserer Arbeit als durch Knebelverträge. Deshalb haben alle unsere Kunden ein monatliches Kündigungsrecht. Nicht umsonst lautet unser Credo: Die Extrameile ist unser Standard.”*



**Gerald Reitmayr,**  
Aktionär und COO

## TECHBOLD GENIESST VERTRAUEN

Neben den Business Angels Johann Hansmann, Stefan Kalteis, Niki Futter und Michael Altrichter sind unter anderem das startup300 Business Angel Netzwerk mit Michael Eisler, der renommierte Wiener Rechtsanwalt Dr. Alexander Milavec sowie die Compass-Gruppe als professionelle Anleger in techbold investiert.

Die bekannten Investoren sind verlässliche und loyale Partner, viele von Ihnen sind seit der Gründung der techbold technology group AG im Jahr 2015 an Bord.

Im Jahr 2017 konnten wir mit der erfolgreichsten Crowdfunding Kampagne des Jahres rund 400 Crowd-Investoren von unserer Vision überzeugen. Unsere Investoren bilden ein solides finanzielles Fundament für die techbold Gruppe.



Bekannte Business Angels und professionelle Investoren begleiten techbold seit der Gründung 2015

# TECHBOLD AKTIENEMISSION – WACHSTUM DURCH ÜBERNAHMEN

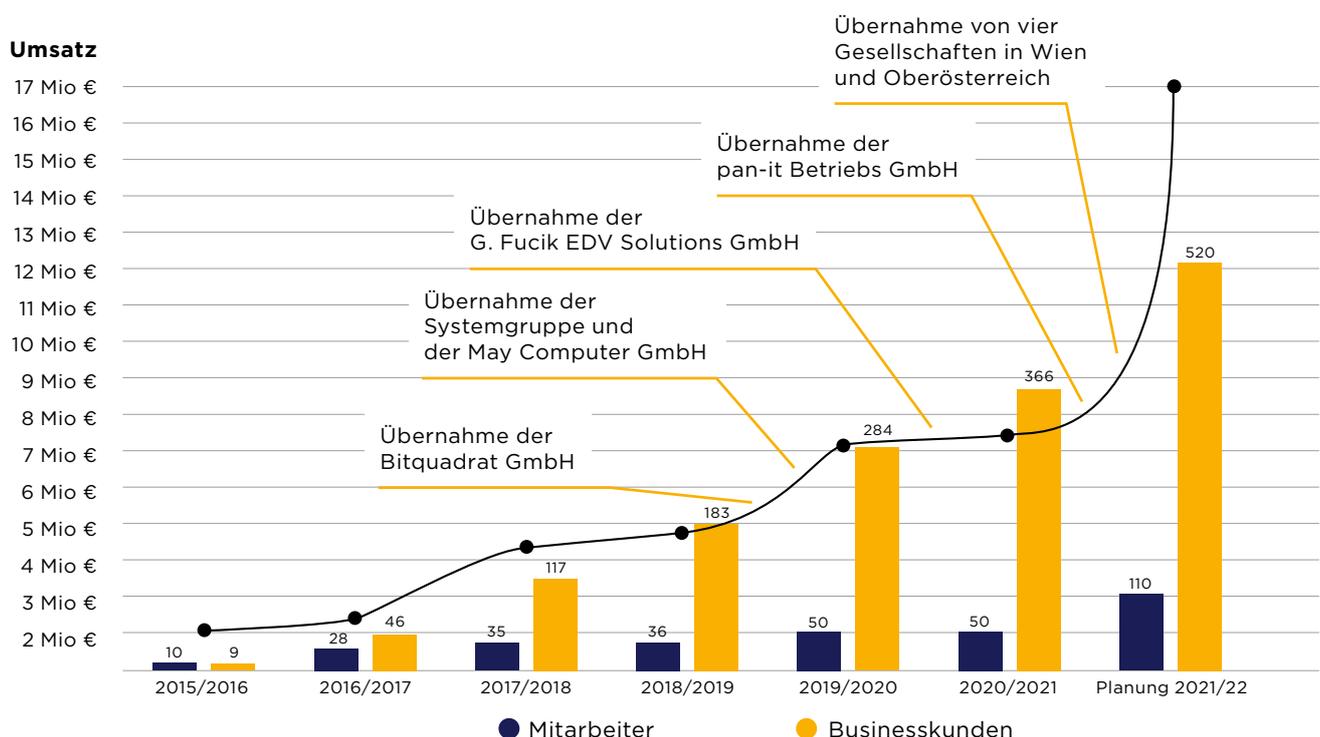
Im Rahmen der ordentlichen Hauptversammlung vom 07. Juli 2021 wurde eine **Kapitalerhöhung** beschlossen und damit die Möglichkeit einer Emission von neuen Aktien geschaffen.

Mit den Mitteln der Kapitalerhöhung werden wir die bisher **sehr erfolgreiche Strategie** des anorganischen Wachstums durch Firmenübernahmen weiter fortsetzen.

Aktuell verhandeln wir die Übernahme **weiterer vier Gesellschaften** aus Wien und Oberösterreich. Alle diese Gesellschaften sind im unseren Kerngeschäft tätig und werden in Summe im Laufe des Geschäftsjahres 2021/22 einen Umsatz von ca. 6 Mio. Euro und ca. 45 Mitarbeiter beibringen.

## ANORGANISCHE WACHSTUMSTRATEGIE DURCH FIRMENÜBERNAHMEN:

- April 2019: Übernahme der bitquadrat GmbH
- Juni 2019: Übernahme der Systemgruppe – Drennig IT-Consulting GmbH
- Juli 2019: Übernahme der May Computer GmbH
- Jänner 2021: Übernahme der G. Fucik EDV Solutions GmbH
- August 2021: Übernahme der pan-it Betriebs GmbH
- Plan Oktober 2021: Übernahme weiterer 4 Gesellschaften in Wien und Oberösterreich mit einem Umsatz von ca. 6 Mio. € pro Jahr.



# TECHBOLD AKTIENEMISSION – WACHSTUM DURCH ÜBERNAHMEN

Das Wachstum über Firmenübernahmen kleinerer Mitbewerber bringt gravierende Wettbewerbsvorteile:

## 1. Der Akquisezyklus der Neukundengewinnung wird beschleunigt

Damit kommen die Skalierungseffekte der technischen Infrastruktur im Rechenzentrum und die implementierten Prozesse der Kunden- und Projektbetreuung schneller zum Tragen. Durch diese Maßnahme wird techbold noch profitabler.

## 2. Umgehung des Facharbeitermangels in der IT-Branche.

Der andauernde „War for Talents“ ist ein wachstumshemmendes Thema in der IT-Branche. Durch die Firmenübernahmen werden komplette und funktionierende Teams von IT-Spezialisten mit bestehenden Kundenkontakten übernommen. Mit dieser Strategie erspart sich techbold langwieriges und kostenintensives Recruiting von IT-Spezialisten.

## 3. Vergrößerung des Vertriebsgebietes in Österreich

Der regionale Schwerpunkt von techbold liegt seit der Gründung in Wien und Umgebung. Mit dem Wachstum und der steigenden Bekanntheit von techbold werden wir von immer mehr Kunden in den Bundesländern wahrgenommen und angefragt. Die Errichtung weiterer Standorte in den Bundesländern ist deshalb die logische Konsequenz.

*“Unser Ziel ist es techbold zum führenden IT-Dienstleister des Landes zu entwickeln. Unsere Kunden sind mittelständische Unternehmen, die das wirtschaftliche Rückgrat in Österreich bilden. Diese Unternehmen benötigen einen IT-Partner auf Augenhöhe, der schnell und flexibel ist. Genau diese Marktlücke hat uns ein rasantes Wachstum ermöglicht.”*



**Damian Izdebski,**  
Gründer und CEO

# TECHBOLD AKTIENEMISSION – DIE ECKDATEN

## **Beteiligungsform**

Namensaktie mit Stimmrecht

## **Mindestzeichnungsmenge**

ab 100 Aktien

## **Ausgabemenge**

bis zu 190.000 Aktien mit einem maximalen Emissionsvolumen von bis zu EUR 1.900.000

## **Ausgabepreis**

10 Euro je Aktie

## **Zeichnungsfrist-Private Placement**

20. August - 26. August 2021

## **Zeichnungsfrist-Public Placement**

27. August - 23. September 2021

## **Unternehmen**

techbold technology group AG

## **Mitarbeiter**

65

## **Gegründet**

2015



## FINANZERGEBNISSE IM DETAIL

Die techbold Unternehmensgruppe besteht aus der techbold technology group AG und aus zwei Tochtergesellschaften, die von der techbold technology group AG gehalten werden (die „techbold Gruppe“). Die techbold technology group AG ist nicht operativ tätig, sondern übt als reine Holdinggesellschaft ausschließlich personalkostenintensive, administrative Funktionen für die Unternehmensgruppe, wie etwa Management, Rechnungswesen, Controlling, Marketing und Human Resources aus.

## ERGEBNISSE DER TECHBOLD GRUPPE IM LETZTEN GESCHÄFTSJAHR 2020/2021 (01.04.2020 BIS 31.03.2021)

### Highlights

- Positives Ergebnis in der Unternehmensgruppe trotz Corona
- EBT steigt rund um das Dreifache gegenüber Vorjahr
- Positive Markteffekte rund um Digitalisierung und Investitionsprämien
- Starkes Wachstum für das Geschäftsjahr 2021/22 wurde vorbereitet

Der konsolidierte Umsatz der techbold-Gruppe lag im Geschäftsjahr 2020/2021 bei **7.374.671 EUR**. Das operative Ergebnis - EBITDA erreichte **484.669 EUR** und die daraus resultierende EBITDA-Marge lag bei **5,4%**.

Jahresvergleich Geschäftsjahr 2020/2021 im Vergleich zur Vorjahresperiode:

|   | IST<br>techbold Gruppe<br>konsolidiert<br>2019/2020 | IST<br>techbold Gruppe konsolidiert<br>2020/2021 |          |
|---|---|--|----------|
| <b>+ UMSATZ</b>   | <b>+ 7.300.609</b>                                  | <b>+ 7.374.671</b>                               | +1,0%    |
| + SONSTIGE BETRIEB. ERTRÄGE<br>interne Verrechnung der<br>Personalkosten und Mieten   | + 113.594   | + 1.527.169                                      | +1244,4% |
| - MATERIALAUFWAND<br>Handelswaren und Fremdleistungen   | - 3.152.902   | - 3.720.995                                      | +18,0%   |
| - PERSONALAUFWAND<br>Löhne, Gehälter, Abgaben,<br>Recruitingkosten  | - 3.185.927   | - 3.511.454                                      | +10,2%   |
| - BETRIEBSAUFWAND<br>EDV, Miete, KFZ, Instandhaltung,<br>Versicherungen, Energie  | - 435.405   | - 494.555  | +13,6%   |
| - VERTRIEBSAUFWAND<br>Marketing, Provisionen, Reisespesen,<br>Transport   | - 343.158   | - 350.314  | +2,1%    |
| - VERWALTUNGSAUFWAND<br>Telekommunikation, Lizenzgebühren,<br>Spesen, Büromaterial, Beratungs- und<br>Prüfungskosten, Weiterbildung | - 230.470   | - 339.855  | +47,5%   |
| <b>= EBITDA</b>   | <b>+ 66.343</b>                                     | <b>+ 484.669</b>                                 | + 630,6% |
| - Abschreibung  | - 182.715   | - 201.309  | +10,2%   |
| <b>= EBIT</b>   | <b>- 116.372</b>                                    | <b>+ 283.360</b>                                 | -        |
| - Finanzergebnis  | - 52.487  | - 47.116   | -10,2%   |
| <b>= EBT</b>  | <b>- 168.859</b>                                    | <b>+ 236.244</b>                                 | -        |

### Unternehmenskennzahlen:

|                                 |                    |                    |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| + Umsatz                        | + 7.300.609        | + 7.374.671        |
| - Wareneinsatz                  | - 3.152.902        | - 3.720.995        |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+ 4.147.707</b> | <b>+ 3.653.676</b> |
|                                 | 55,9%              | 41,0%              |
| + Betriebsleistung              | + 7.414.203        | + 8.901.840        |
| - Wareneinsatz                  | - 3.152.902        | - 3.720.995        |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+ 4.261.301</b> | <b>+ 5.180.845</b> |
|                                 | 57,5%              | 58,2%              |
| - Personalaufwand               | - 3.185.927        | - 3.511.454        |
| <b>= DB2 €</b>                  | <b>+ 961.780</b>   | <b>+ 142.222</b>   |
|                                 | 13,0%              | 1,6%               |
| + Sonstige betriebliche Erträge | + 113.594          | + 1.527.169        |
| - Sonstige Aufwände             | - 1.009.033        | - 1.184.724        |
| <b>= EBITDA €</b>               | <b>+ 66.341</b>    | <b>+ 484.667</b>   |
|                                 | 0,9%               | 5,4%               |
| - AfA                           | - 182.715          | - 201.309          |
| <b>= EBIT €</b>                 | <b>- 116.374</b>   | <b>+ 283.358</b>   |
|                                 | -1,6%              | 3,2%               |
| +/- Finanzergebnis              | - 52.487           | - 47.116           |
| <b>= EBT €</b>                  | <b>- 168.861</b>   | <b>+ 236.242</b>   |
|                                 | -2,3%              | 2,7%               |

Beträge in Euro

## ERGEBNISSE DER TECHBOLD GRUPPE IM 1. QUARTAL DES LAUFENDEN GESCHÄFTSJAHRES 2021/2022

Das laufende Geschäftsjahr entwickelt sich äußerst positiv und liegt über unseren Erwartungen. Die Nachfrage nach IT-Lösungen und IT-Dienstleistungen ist ungebrochen groß, die Auftragslage bei Neuprojekten ist hervorragend. Unsere Sales Pipeline ist weit in den späten Herbst gefüllt und die Kapazitäten des IT-Projektteams so gut wie ausgebucht.

BUDGET / IST Vergleich des 1. Quartales des Geschäftsjahres 2021/2022 (01.04.2021 bis 30.06.2021)

|   | BUDGET                                  | IST                                     |              | ABWEICHUNG                               |             |
|---|---|---|--------------|--|-------------|
|   | techbold Gruppe konsolidiert 04-06/2021 | techbold Gruppe konsolidiert 04-06/2021 |              | techbold Gruppe 04-06/2021 BUDGET vs IST |             |
| <b>+ UMSATZ</b>   | <b>+ 2.384.121</b>                      | <b>+ 2.286.650</b>                      | <b>89,4%</b> | <b>-97.471</b>                           | <b>-4%</b>  |
| + SONSTIGE BETRIEB. ERTRÄGE<br>interne Verrechnung der Personalkosten und Mieten  | + 200.653                               | + 271.649                               | 10,6%        | +70.996                                  | +35%        |
| - MATERIALAUFWAND<br>Handelswaren und Fremdleistungen   | - 1.039.107                             | - 915.272                               | 35,8%        | -123.835                                 | -12%        |
| - PERSONALAUFWAND<br>Löhne, Gehälter, Abgaben, Recruitingkosten   | - 983.138                               | - 966.543                               | 37,8%        | -16.595                                  | -2%         |
| - BETRIEBSAUFWAND<br>EDV, Miete, KFZ, Instandhaltung, Versicherungen, Energie   | - 140.150                               | - 132.981                               | 5,2%         | -7.169                                   | -5%         |
| - VERTRIEBSAUFWAND<br>Marketing, Provisionen, Reisespesen, Transport  | - 89.918                                | - 105.399                               | 4,1%         | +15.481                                  | +17%        |
| - VERWALTUNGSaufWAND<br>Telekommunikation, Lizenzgebühren, Spesen, Büromaterial, Beratungs- und Prüfungskosten, Weiterbildung | - 71.995                                | - 64.873                                | 2,5%         | -7.122                                   | -10%        |
| <b>= EBITDA</b>   | <b>+ 260.466</b>                        | <b>+ 373.229</b>                        | <b>14,6%</b> | <b>+112.763</b>                          | <b>+43%</b> |
| - Abschreibung  | - 65.643                                | - 52.201                                | 2,0%         | -13.442                                  | -20%        |
| <b>= EBIT</b>   | <b>+ 194.823</b>                        | <b>+ 321.027</b>                        | <b>12,5%</b> | <b>+126.204</b>                          | <b>+65%</b> |
| - Finanzergebnis  | - 12.388                                | - 9.979                                 | 0,4%         | -2.409                                   | -19%        |
| <b>= EBT</b>  | <b>+ 182.435</b>                        | <b>+ 311.049</b>                        | <b>12,2%</b> | <b>+128.614</b>                          | <b>+70%</b> |

### Unternehmenskennzahlen:

|                                 |                    |                    |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| + Umsatz                        | + 2.384.121        | + 2.286.650        |
| - Wareneinsatz                  | - 1.039.107        | - 915.272          |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+ 1.345.014</b> | <b>+ 1.371.377</b> |
|                                 | 52,0%              | 53,6%              |
| + Betriebsleistung              | + 2.584.774        | + 2.558.298        |
| - Wareneinsatz                  | - 1.039.107        | - 915.272          |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+ 1.545.667</b> | <b>+ 1.643.026</b> |
|                                 | 59,8%              | 64,2%              |
| - Personalaufwand               | - 983.138          | - 966.543          |
| <b>= DB2 €</b>                  | <b>+ 361.876</b>   | <b>+ 404.834</b>   |
|                                 | 14,0%              | 15,8%              |
| + Sonstige betriebliche Erträge | + 200.653          | + 271.649          |
| - Sonstige Aufwände             | - 302.063          | - 303.254          |
| <b>= EBITDA €</b>               | <b>+ 260.466</b>   | <b>+ 373.229</b>   |
|                                 | 10,1%              | 14,6%              |
| - AfA                           | - 65.643           | - 52.201           |
| <b>= EBIT €</b>                 | <b>+ 194.823</b>   | <b>+ 321.027</b>   |
|                                 | 7,5%               | 12,5%              |
| +/- Finanzergebnis              | - 12.388           | - 9.979            |
| <b>= EBT €</b>                  | <b>+ 182.435</b>   | <b>+ 311.049</b>   |
|                                 | 7,1%               | 12,2%              |

Beträge in Euro

## **GESCHÄFTSJAHR 2020/2021 AUF UNTERNEHMENSEBENE**

### **techbold network solutions GmbH - IT-Lösungen für den Mittelstand**

Für die techbold network solutions GmbH war das vergangene Geschäftsjahr ein Jahr der Extreme. Vom totalen Lockdown April/Mai in einen unsicheren Sommer, einen enthusiastischen Herbst, und von dort wieder mit einer ‚Notbremsung‘ in den langen Lockdown über Weihnachten.

Mitten in der Krise konnte die Akquisition der Fucik EDV Solutions GmbH zu Jahresbeginn umgesetzt werden. Der Umsatz im Gesamtjahr stagnierte zwar, aber die Monate, in denen es keinen Lockdown gab, waren ausgezeichnet. Zusätzlich befeuert von staatlichen Investitionsprämien und Incentives für die Vorantreibung der Digitalisierung.

Wir nutzten diese Zeit auch zum Ausbau unserer eigenen Digitalisierung und zur Kapazitätserweiterung des Rechenzentrums.

Rund **66 % des Deckungsbeitrages** der techbold network solutions GmbH basiert auf **wiederkehrenden Einnahmen** aus Wartungsverträgen und Rechenzentrum-Services. Am Ende des Jahres lag das **EBITDA bei 478.000 EUR** was einer **Verbesserung um rund 60 %** gegenüber dem Vorjahr entspricht.

### **techbold hardware services GmbH - maßgeschneiderte Computer-Systeme**

Die techbold hardware services GmbH ist im vergangenen Geschäftsjahr 2020/21 trotz Corona im Umsatz um knapp **30 % auf 1,4 Mio. EUR** gewachsen. Verantwortlich dafür war die gute Auftragslage von Siemens Smart Infrastructure Gebäudetechnik.

Das Geschäft mit High-End PCs litt unter den starken und anhaltenden globalen Warenverfügbarkeitsproblemen, insbesondere bei Grafikkarten. Die Nachfrage nach unseren PC-Systemen war grundsätzlich ungebrochen gut.

In Summe schloss die techbold hardware services GmbH das Jahr positiv ab. Insgesamt betreibt die techbold hardware services GmbH ein stabiles Geschäft und bedient nach wie vor das Segment von maßgeschneiderten PC- und Serversystemen für Institutionen, Businesskunden und anspruchsvolle Gamer. Wenn sich die Warenverfügbarkeit weltweit stabilisiert, sehen wir einem erfolgreichen neuen Geschäftsjahr entgegen.

## 3-JAHRESPLANUNG DER TECHBOLD GRUPPE

Die konsolidierte 3-Jahresplanung der techbold Gruppe beinhaltet die Umsätze und Erträge aus den Übernahmen von insgesamt sechs Gesellschaften. Zwei Übernahmen wurden bereits im Jänner und August 2021 abgeschlossen, die Übernahmen von vier weiteren Gesellschaften werden gerade verhandelt und stehen kurz vorm Abschluss.

Durch diese Akquisitionen wird das techbold Team bis Ende 2021 von derzeit 65 auf 110 Mitarbeiter\*innen anwachsen. Die Übernahmen tragen im laufenden Fiskaljahr 2021/2022 mit rund 6 Mio. Euro zum Gesamtumsatz bei.

|   | <b>BUDGET</b><br>techbold Gruppe inkl.<br>Übernahmen aus 2021<br>2021/2022 | <b>PLAN</b><br>techbold Gruppe inkl.<br>Übernahmen aus 2021<br>2022/2023 | <b>PLAN</b><br>techbold Gruppe inkl.<br>Übernahmen aus 2021<br>2023/2024 |
|---|--|--|--|
| <b>+ UMSATZ</b>   | <b>+ 17.299.799</b>  | <b>+ 18.900.972</b>  | <b>+ 22.274.434</b>  |
| + SONSTIGE BETRIEB. ERTRÄGE<br>interne Verrechnung der<br>Personalkosten und Mieten   | + 92.557   | + 0  | + 0  |
| - MATERIALAUFWAND<br>Handelswaren und Fremdleistungen   | - 7.118.638  | - 7.720.477  | - 8.942.429  |
| - PERSONALAUFWAND<br>Löhne, Gehälter, Abgaben,<br>Recruitingkosten  | - 6.674.737  | - 7.313.161  | - 8.460.391  |
| - BETRIEBSAUFWAND<br>EDV, Miete, KFZ, Instandhaltung,<br>Versicherungen, Energie  | - 1.237.296  | - 1.298.874  | - 1.324.207  |
| - VERTRIEBSAUFWAND<br>Marketing, Provisionen, Reisespesen,<br>Transport   | - 428.621  | - 517.214  | - 614.709  |
| - VERWALTUNGSaufWAND<br>Telekommunikation, Lizenzgebühren,<br>Spesen, Büromaterial, Beratungs- und<br>Prüfungskosten, Weiterbildung | - 567.300  | - 537.010  | - 653.685  |
| <b>= EBITDA</b>   | <b>+ 1.365.764</b>   | <b>+ 1.514.236</b>   | <b>+ 2.279.012</b>   |
| - Abschreibung  | - 400.068  | - 418.275  | - 484.294  |
| <b>= EBIT</b>   | <b>+ 965.696</b>   | <b>+ 1.095.961</b>   | <b>+ 1.794.718</b>   |
| - Finanzergebnis  | - 38.716   | - 74.000   | - 95.000   |
| - Ergebnis aus Beteiligungen  | + 1.041.836  |  |  |
| <b>= EBT</b>  | <b>+ 1.968.816</b>   | <b>+ 1.021.961</b>   | <b>+ 1.699.718</b>   |

### Unternehmenskennzahlen:

|                                 |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| + Umsatz                        | + 17.299.799        | + 18.900.972        | + 22.274.434        |
| - Wareneinsatz                  | - 7.118.638         | - 7.720.477         | - 8.942.429         |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+ 10.181.161</b> | <b>+ 11.180.494</b> | <b>+ 13.332.004</b> |
|                                 | 58,9%               | 59,2%               | 59,9%               |
| + Betriebsleistung              | + 17.392.355        | + 18.900.972        | + 22.274.434        |
| - Wareneinsatz                  | - 7.118.638         | - 7.720.477         | - 8.942.429         |
| <b>= DB1 €</b>                  | <b>+ 10.273.718</b> | <b>+ 11.180.494</b> | <b>+ 13.332.004</b> |
|                                 | 59,1%               | 59,2%               | 59,9%               |
| - Personalaufwand               | - 6.674.737         | - 7.313.161         | - 8.460.391         |
| <b>= DB2 €</b>                  | <b>+ 3.506.424</b>  | <b>+ 3.867.334</b>  | <b>+ 4.871.614</b>  |
|                                 | 20,2%               | 20,5%               | 21,9%               |
| + Sonstige betriebliche Erträge | + 92.557            | + 0.000             | + 0.000             |
| - Sonstige Aufwände             | - 2.233.217         | - 2.353.097         | - 2.592.601         |
| <b>= EBITDA €</b>               | <b>+ 1.365.764</b>  | <b>+ 1.514.236</b>  | <b>+ 2.279.012</b>  |
|                                 | 7,9%                | 8,0%                | 10,2%               |
| - AfA                           | - 400.068           | - 418.275           | - 484.294           |
| <b>= EBIT €</b>                 | <b>+ 965.696</b>    | <b>+ 1.095.961</b>  | <b>+ 1.794.718</b>  |
|                                 | 5,6%                | 5,8%                | 8,1%                |
| +/- Finanzergebnis              | + 1.003.120         | - 74.000            | - 95.000            |
| <b>= EBT €</b>                  | <b>+ 1.968.816</b>  | <b>+ 1.021.961</b>  | <b>+ 1.699.718</b>  |
|                                 | 11,3%               | 5,4%                | 7,6%                |

Beträge in Euro

