



























# Konzernbilanz

der InTiCa Systems AG nach IFRS  
zum 30. September 2014

| Vermögen                                     | 30.09.2014<br>TEUR | 31.12.2013<br>TEUR |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>Langfristiges Vermögen</b>                |                    |                    |
| Immaterielle Vermögenswerte                  | 4.706              | 4.760              |
| Sachanlagevermögen                           | 13.574             | 12.855             |
| Latente Steuern                              | 1.009              | 1.109              |
| <b>Langfristiges Vermögen, gesamt</b>        | <b>19.289</b>      | <b>18.724</b>      |
| <b>Kurzfristiges Vermögen</b>                |                    |                    |
| Vorräte                                      | 8.814              | 7.154              |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 7.877              | 5.165              |
| Steuerforderungen                            | 2                  | 2                  |
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte          | 131                | 7                  |
| Sonstige kurzfristige Forderungen            | 190                | 198                |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 97                 | 1.313              |
| <b>Kurzfristiges Vermögen, gesamt</b>        | <b>17.111</b>      | <b>13.839</b>      |
| <b>Summe Vermögen</b>                        | <b>36.400</b>      | <b>32.563</b>      |

## Eigen- und Fremdkapital

|  | 30.09.2014<br>TEUR | 31.12.2013<br>TEUR |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>Eigenkapital</b>                              |                    |                    |
| Gezeichnetes Kapital                             | 4.287              | 4.287              |
| Eigene Anteile                                   | -64                | -64                |
| Kapitalrücklage                                  | 15.389             | 15.389             |
| Gewinnrücklagen                                  | 1.145              | 534                |
| Umrechnungsrücklage                              | -1.581             | -1.558             |
| <b>Eigenkapital, gesamt</b>                      | <b>19.176</b>      | <b>18.588</b>      |
| <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                |                    |                    |
| Finanzverbindlichkeiten                          | 5.833              | 7.594              |
| Latente Steuern                                  | 1.501              | 1.518              |
| <b>Langfristiges Fremdkapital, gesamt</b>        | <b>7.334</b>       | <b>9.112</b>       |
| <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                |                    |                    |
| Sonstige kurzfristige Rückstellungen             | 636                | 622                |
| Finanzverbindlichkeiten                          | 6.314              | 2.247              |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.551              | 1.626              |
| Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten           | 187                | 194                |
| Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten          | 202                | 174                |
| <b>Kurzfristiges Fremdkapital, gesamt</b>        | <b>9.890</b>       | <b>4.863</b>       |
| <b>Summe Eigen- und Fremdkapital</b>             | <b>36.400</b>      | <b>32.563</b>      |
| Eigenkapitalquote                                | 53%                | 57%                |

# Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung und sonstiges Ergebnis

der InTiCa Systems AG nach IFRS  
für den Zeitraum vom 01. Januar bis 30. September 2014

|   | 01.07.2014<br>- 30.09.2014<br>TEUR | 01.07.2013<br>- 30.09.2013<br>TEUR | 01.01.2014<br>- 30.09.2014<br>TEUR | 01.01.2013<br>- 30.09.2013<br>TEUR | Veränderung<br>2014 zu 2013 |
|---|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|
| <b>Umsatzerlöse</b>   | <b>10.975</b>                      | <b>9.053</b>                       | <b>30.655</b>                      | <b>28.593</b>                      | <b>+7,2%</b>                |
| Sonstige Erträge  | 86                                 | 78                                 | 165                                | 229                                | -28,0%                      |
| Veränderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                  | 230                                | 138                                | 247                                | 23                                 | +973,9%                     |
| Andere aktivierte Eigenleistungen   | 295                                | 315                                | 910                                | 945                                | -3,7%                       |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und Waren   | 6.954                              | 5.611                              | 18.519                             | 17.570                             | +5,4%                       |
| Personalaufwand   | 1.883                              | 1.629                              | 5.539                              | 4.843                              | +14,4%                      |
| Abschreibungen  | 1.132                              | 1.201                              | 3.288                              | 3.531                              | -6,9%                       |
| Sonstige Aufwendungen   | 1.266                              | 1.067                              | 3.641                              | 3.071                              | +18,6%                      |
| <b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>  | <b>351</b>                         | <b>76</b>                          | <b>990</b>                         | <b>775</b>                         | <b>+27,7%</b>               |
| Finanzaufwand   | 92                                 | 118                                | 295                                | 356                                | -17,1%                      |
| Sonstige Finanzerträge  | 0                                  | 1                                  | 0                                  | 3                                  | -                           |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>   | <b>259</b>                         | <b>-41</b>                         | <b>695</b>                         | <b>422</b>                         | <b>+64,7%</b>               |
| Ertragsteuern   | 56                                 | -39                                | 83                                 | 66                                 | +25,8%                      |
| <b>Periodenergebnis</b>   | <b>203</b>                         | <b>-2</b>                          | <b>612</b>                         | <b>356</b>                         | <b>+71,9%</b>               |
| <b>Sonstiges Ergebnis</b>   |                                    |                                    |                                    |                                    |                             |
| Währungsumrechnungsdifferenzen aus der Umrechnung ausländischer Geschäftsbetriebe | -13                                | 90                                 | -23                                | -252                               | -                           |
| <b>Sonstiges Periodenergebnis nach Steuern</b>                                    | <b>-13</b>                         | <b>90</b>                          | <b>-23</b>                         | <b>-252</b>                        | <b>-</b>                    |
| <b>Gesamtergebnis der Periode</b>   | <b>190</b>                         | <b>88</b>                          | <b>589</b>                         | <b>104</b>                         | <b>+466,4%</b>              |
| Ergebnis pro Aktie (verwässert/unverwässert in EUR)                               | 0,05                               | 0,00                               | 0,14                               | 0,08                               | +71,9%                      |
| <b>EBITDA</b>   | <b>1.483</b>                       | <b>1.277</b>                       | <b>4.278</b>                       | <b>4.306</b>                       | <b>-0,7%</b>                |

# Konzern-Kapitalflussrechnung

der InTiCa Systems AG nach IFRS  
für den Zeitraum vom 01. Januar bis 30. September 2014

|   | 01.01.2014<br>- 30.09.2014<br>TEUR | 01.01.2013<br>- 30.09.2013<br>TEUR |
|---|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Cashflows aus betrieblicher Tätigkeit</b>  |                                    |                                    |
| <i>Konzernzwischenergebnis</i>  | 612                                | 356                                |
| Erfolgswirksam erfasster Ertragssteuerertrag  | 83                                 | 66                                 |
| Erfolgswirksam erfasster Finanzierungsaufwand   | 295                                | 356                                |
| Erfolgswirksam erfasste Erträge aus Finanzinvestitionen   | 0                                  | -3                                 |
| Abschreibungen von langfristigen Vermögenswerten  | 3.288                              | 3.531                              |
| <i>Sonstige zahlungsunwirksame Transaktionen</i>  |                                    |                                    |
| Nettofremdwährungsgewinn / -verlust   | 11                                 | 43                                 |
| <i>Zu-/Abnahme des Aktivvermögens, das nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen ist</i> |                                    |                                    |
| Vorräte   | -1.660                             | -1.680                             |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | -2.712                             | -1.549                             |
| Sonstige Aktiva   | -118                               | -416                               |
| <i>Zu-/Abnahme der Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen ist</i>        |                                    |                                    |
| Sonstige kurzfristige Rückstellungen  | 14                                 | 250                                |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 925                                | 484                                |
| Sonstige Passiva  | 47                                 | 150                                |
| <b>Zahlungsmittelfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>  | <b>785</b>                         | <b>1.588</b>                       |
| Gezahlte Ertragssteuern   | -1                                 | 11                                 |
| Gezahlte Zinsen   | -321                               | -388                               |
| <b>Nettozahlungsmittelfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>463</b>                         | <b>1.211</b>                       |
| <b>Cashflows aus Investitionstätigkeit</b>  |                                    |                                    |
| Erhaltene Zinsen  | 3                                  | 4                                  |
| Auszahlungen für immaterielle Vermögenswerte  | -1.018                             | -1.061                             |
| Auszahlungen für Sachanlagen  | -2.971                             | -1.437                             |
| <b>Nettozahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>-3.986</b>                      | <b>-2.494</b>                      |
| <b>Cashflows aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                                    |                                    |
| Rückzahlungen aus der Tilgung von Darlehen  | -1.250                             | -617                               |
| Rückzahlungen aus der Tilgung bei Finanzierungsleasing  | -65                                | -61                                |
| <b>Nettozahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-1.315</b>                      | <b>-678</b>                        |
| <b>Cashflows gesamt</b>   | <b>-4.838</b>                      | <b>-1.961</b>                      |
| Zahlungsmittelfonds am Anfang der Periode   | 404                                | 984                                |
| Auswirkungen von Wechselkursänderungen auf den in Fremdwährung gehaltenen Liquiditätsbestand                  | 0                                  | -1                                 |
| <b>Zahlungsmittelfonds am Ende der Periode</b>  | <b>-4.434</b>                      | <b>-978</b>                        |

# Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung

der InTiCa Systems AG nach IFRS  
für den Zeitraum vom 01. Januar bis 30. September 2014

|   | Gezeichnetes<br>Kapital<br>TEUR | Eigene<br>Anteile<br>TEUR | Kapital-<br>rücklage<br>TEUR | Gewinn-<br>rücklagen<br>TEUR | Umrechnungs-<br>rücklage<br>TEUR | Eigenkapital<br>gesamt<br>TEUR |
|---|---------------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| <b>Stand 1. Januar 2013</b>                       | <b>4.287</b>                    | <b>-64</b>                | <b>15.389</b>                | <b>60</b>                    | <b>-141</b>                      | <b>19.531</b>                  |
| Neunmonatsergebnis 2013                           | 0                               | 0                         | 0                            | 356                          | 0                                | 356                            |
| Sonstiges Neunmonatsergebnis<br>nach Steuern 2013 | 0                               | 0                         | 0                            | 0                            | -252                             | -252                           |
| <b>Vollständiges Gesamtergebnis für 9M 2013</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                  | <b>0</b>                     | <b>356</b>                   | <b>-252</b>                      | <b>104</b>                     |
| <b>Stand 30. September 2013</b>                   | <b>4.287</b>                    | <b>-64</b>                | <b>15.389</b>                | <b>416</b>                   | <b>-393</b>                      | <b>19.635</b>                  |
| <b>Stand 1. Januar 2014</b>                       | <b>4.287</b>                    | <b>-64</b>                | <b>15.389</b>                | <b>534</b>                   | <b>-1.558</b>                    | <b>18.588</b>                  |
| Neunmonatsergebnis 2014                           | 0                               | 0                         | 0                            | 612                          | 0                                | 612                            |
| Sonstiges Neunmonatsergebnis<br>nach Steuern 2014 | 0                               | 0                         | 0                            | 0                            | -23                              | -23                            |
| <b>Vollständiges Gesamtergebnis für 9M 2014</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                  | <b>0</b>                     | <b>612</b>                   | <b>-23</b>                       | <b>589</b>                     |
| <b>Stand 30. September 2014</b>                   | <b>4.287</b>                    | <b>-64</b>                | <b>15.389</b>                | <b>1.146</b>                 | <b>-1.581</b>                    | <b>19.177</b>                  |

# Anhang zum Konzernzwischenabschluss

für den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 30. September 2014

## Rechnungslegung nach International Financial Reporting Standards (IFRS)

Im Konzernzwischenabschluss der InTiCa Systems AG zum 30. September 2014, der unter Zugrundelegung des International Accounting Standard (IAS) 34 „Zwischenbericht -erstattung“ erstellt wurde, wurden grundsätzlich die gleichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt wie für den Konzernabschluss des Geschäftsjahres 2013, der in Übereinstimmung mit den zum Stichtag gültigen International Financial Reporting Standards, die in der Europäischen Union anzuwenden sind und deren Interpretation aufgestellt wurde. Der Konzernzwischenabschluss wurde für die ersten neun Monate zum 30. September 2014 erstellt. Zu Vergleichszwecken angeführte Daten beziehen sich auf den Konzernabschluss zum 31. Dezember 2013 bzw. den Konzernzwischenabschluss zum 30. September 2013. Der Konzernzwischenabschluss enthält nicht alle Informationen, die für einen vollständigen Jahresabschluss notwendig sind. Eine detaillierte Beschreibung der angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ist im Geschäftsbericht 2013 innerhalb der Angaben im Anhang veröffentlicht. Dieser steht auch im Internet unter: <http://www.intica-systems.de> im Bereich Investor Relations/ Finanzberichte zur Einsicht bereit.

Die für die Erstellung des Konzernzwischenabschluss angewendete Währung ist der Euro (EUR). Beträge werden, sofern nicht anders angegeben in tausend Euro (TEUR) ausgewiesen.

## Konsolidierungskreis des Konzerns

Der Konsolidierungskreis der InTiCa Systems AG hat sich gegenüber dem Geschäftsjahr 2013 nicht verändert. Es wird neben der Muttergesellschaft in Passau die InTiCa Systems s.r.o. in Prachatic/Tschechien, in den Konzernzwischenabschluss einbezogen. Bei dem Unternehmen handelt es sich um eine Tochtergesellschaft mit einer Beteiligungsquote von 100%. Die Zwischenabschlüsse der Konzerngesellschaften werden zum Abschlussstichtag des Konzernzwischenabschlusses erstellt.

## Währungsumrechnung

Bei der Aufstellung der Abschlüsse jedes einzelnen Konzernunternehmens werden Geschäftsvorfälle, die auf andere Währungen als die funktionale Währung des Konzernunternehmens (Fremdwährungen) lauten, mit den am Tag der Transaktion gültigen Kursen umgerechnet.

Zur Aufstellung eines Konzernzwischenabschlusses sind die Vermögenswerte und Schulden der ausländischen Geschäftsbetriebe des Konzerns in Euro (EUR) umzurechnen, wobei die am Abschlussstichtag gültigen Wechselkurse herangezogen werden. Erträge und Aufwendungen werden zum Durchschnittskurs der Periode umgerechnet.

## Segmentbericht zum 30. September 2014

### Segmentumsatzerlöse und Segmentergebnisse

| Segment       | Kommunikationstechnik |         | Automobiltechnologie |         | Industrieelektronik |         | Summe         |         |
|---------------|-----------------------|---------|----------------------|---------|---------------------|---------|---------------|---------|
|               | 9M 2014               | 9M 2013 | 9M 2014              | 9M 2013 | 9M 2014             | 9M 2013 | 9M 2014       | 9M 2013 |
| in TEUR       |                       |         |                      |         |                     |         |               |         |
| <b>Umsatz</b> | <b>3.014</b>          | 4.603   | <b>20.241</b>        | 16.303  | <b>7.400</b>        | 7.687   | <b>30.655</b> | 28.593  |
| <b>EBIT</b>   | <b>-709</b>           | -541    | <b>1.327</b>         | 1.127   | <b>372</b>          | 189     | <b>990</b>    | 775     |

| Kennzahlen   | 9M 2014<br>TEUR bzw. % | 9M 2013<br>TEUR bzw. % | Veränderung<br>2014 zu 2013 |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------------|
| EBITDA   | 4.278                  | 4.306                  | -0,7%                       |
| Umsatzrendite  | 2,0%                   | 1,2%                   |                             |
| Vorsteuerrendite                                       | 2,3%                   | 1,5%                   |                             |
| Materialaufwandsquote (bezogen auf die Gesamtleistung) | 58,2%                  | 59,4%                  |                             |
| Personalaufwandsquote                                  | 18,1%                  | 16,9%                  |                             |
| EBIT-Marge   | 3,2%                   | 2,7%                   |                             |
| Rohrertragsmarge                                       | 40,4%                  | 38,6%                  |                             |

Folgende Kurse waren im Konzernzwischenabschluss maßgebend:

|            | Stichtagskurse     |            |            |
|------------|--------------------|------------|------------|
|            | 30.09.2014         | 31.12.2013 | 30.09.2013 |
|            | EUR 1              | EUR 1      | EUR 1      |
| Tschechien | CZK 27,500         | CZK 27,425 | CZK 25,735 |
| USA        | USD 1,259          | USD 1,377  | USD 1,350  |
|            | Durchschnittskurse |            |            |
|            | 30.09.2014         | 31.12.2013 | 30.09.2013 |
|            | EUR 1              | EUR 1      | EUR 1      |
| Tschechien | CZK 27,504         | CZK 25,974 | CZK 25,751 |
| USA        | USD 1,355          | USD 1,328  | USD 1,317  |

### Segmentinformationen

Der Geschäftsbericht 2013 enthält im Anhang zum konsolidierten Konzernabschluss eine detaillierte Übersicht über die den einzelnen Segmenten zuzuordnenden Vermögenswerte.

Bei den zuzuordnenden Vermögenswerten der Segmente haben sich seit dem 31. Dezember 2013 keine wesentlichen Veränderungen ergeben.

### Konzerngewinn- und -Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse auf Konzernebene stiegen in den ersten neun Monaten 2014 im Vergleich zum Vorjahr von TEUR 28.593 auf TEUR 30.655. Dabei konnte nur der Bereich Automobiltechnologie zum Umsatzzuwachs beitragen, während die Bereiche Industrieelektronik und

Kommunikationstechnik Umsatzzuwächse zu verzeichnen hatten. Das EBITDA verringerte sich von TEUR 4.306 leicht auf TEUR 4.278. Das Gesamtergebnis nach neun Monaten verbesserte sich auf TEUR 589, nach TEUR 104 in den ersten neun Monaten 2013.

### Konzernbilanz und Kapitalfluss

Das Grundkapital der InTiCa Systems AG beträgt EUR 4.287.000 und ist eingeteilt in 4.287.000 Aktien ohne Nennbetrag (Stückaktien), die auf den Inhaber lauten und einen anteiligen Betrag von EUR 1,00 je Aktie am Grundkapital aufweisen. Mit einer Eigenkapitalquote von rund 53% zum 30. September 2014 (31. Dezember 2013: 57%) ist der Konzern weiterhin solide finanziert.

Der Nettoszahlungsmittelfluss aus operativer Tätigkeit betrug in den ersten neun Monaten 2014 TEUR 463 (9M 2013: TEUR 1.211). Der Gesamtcashflow im Berichtszeitraum belief sich auf TEUR -4.838 (9M 2013: TEUR -1.961). Demzufolge verringerte sich der Zahlungsmittelfonds von TEUR 404 zum 31. Dezember 2013 auf TEUR -4.434 zum 30. September 2014. Des Weiteren nahmen die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen im Berichtszeitraum von TEUR 5.165 auf TEUR 7.877 zu. Gleichzeitig erhöhten sich auch die sonstigen kurzfristigen Bankverbindlichkeiten auf TEUR 6.314 (31. Dezember 2013: TEUR 2.247) und die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen stiegen auf TEUR 2.551 (31. Dezember 2013 TEUR 1.626).

### **Ereignisse nach dem Bilanzstichtag**

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag 30. September 2014 sind im Nachtragsbericht als Teil des Zwischenlageberichts dargestellt.

### **Deutscher Corporate Governance Kodex und Erklärung zur Unternehmensführung**

Die aktuellen Erklärungen nach § 161 AktG zum Deutschen Corporate Governance Kodex von Vorstand und Aufsichtsrat sowie die Erklärung zur Unternehmensführung nach § 289a HGB sind den Aktionären im Internet unter: <http://www.intica-systems.de> im Bereich Investor Relations/Corporate Governance dauerhaft zugänglich gemacht worden.

### **Befugnisse des Vorstands, Aktien auszugeben oder zurückzukaufen**

Gemäß § 3 Abs. 3 der Satzung ist der Vorstand ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats das Grundkapital der Gesellschaft bis zum 5. Juli 2017 um bis zu EUR 2.143.500,00 durch einmalige oder mehrmalige Ausgabe neuer Aktien gegen Bar- oder Sacheinlage zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2012/I). Weitere Einzelheiten hierzu finden sich in § 3 Abs. 3 der Satzung der Gesellschaft, die auf der Internetseite des Unternehmens im Segment Unternehmen/Allgemeine Downloads zur Verfügung steht.

Aufgrund des Beschlusses der Hauptversammlung vom 29. Mai 2008 war die Gesellschaft ermächtigt, bis zum 28. November 2009 eigene Aktien mit einem Anteil von insgesamt bis zu 10% des zum Zeitpunkt der Beschlussfassung bestehenden Grundkapitals in Höhe von 428.700 Stück Aktien zu erwerben. Von diesem Beschluss wurde durch Erwerb von 263.889 eigenen Aktien Gebrauch gemacht. Zum 30. September 2014 hielt die InTiCa Systems AG noch 64.430 (31. Dezember 2013: 64.430) eigene Aktien im Bestand.

Aufgrund des Beschlusses der Hauptversammlung vom 06. Juli 2012 ist die Gesellschaft ermächtigt, bis zum 05. Juli 2017 einmal oder mehrmals eigene Aktien im Umfang von insgesamt bis zu 10% des zum Zeitpunkt der Beschlussfassung über diese Ermächtigung bestehenden Grundkapitals oder falls das Grundkapital bei Ausübung der Ermächtigung niedriger ist des zum Zeitpunkt der Ausübung bestehenden Grundkapitals zu erwerben.

### **Geschäfte mit nahe stehenden Unternehmen oder Personen**

Wesentliche Geschäfte mit nahe stehenden Personen fanden im Berichtszeitraum nicht statt.





