

## **ZWISCHENABSCHLUSS**

zum

30. Juni 2023

der

### **tokentus investment AG**

c./o. WeWork  
Taunusanlage 8  
60329 Frankfurt am Main

Finanzamt: Frankfurt am Main V - Höchst

Steuer-Nr.: 047 246 55178

Schumm & Aigner GmbH  
Rechtsanwalts-gesellschaft  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Teutonenstr. 55  
90402 Nürnberg

## Zwischenbilanz zum 30.06.2023

## tokenus investment AG, Frankfurt am Main

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR		EUR	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital		8.430.750,00	8.430.750,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		75.438,54	94.423,00	II. Kapitalrücklage		7.226.941,67	7.226.941,67
II. Sachanlagen				III. Bilanzverlust		4.984.719,77-	4.320.239,37-
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.447,52	3.222,00	- davon Verlustvortrag EUR - 4.320.239,37 (EUR -2.049.576,67)			
III. Finanzanlagen				Summe Eigenkapital		10.672.971,90	11.337.452,30
1. Beteiligungen	4.931.626,92		3.797.371,21	<b>B. Rückstellungen</b>			
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	706.273,66		697.152,66	1. sonstige Rückstellungen		164.004,06	260.062,18
		5.637.900,58	4.494.523,87	<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
Summe Anlagevermögen		5.715.786,64	4.592.168,87	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.096,60		9.623,15
<b>B. Umlaufvermögen</b>				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 30.096,60 (EUR 9.623,15)			
I. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände				2. sonstige Verbindlichkeiten	45.115,18		25.508,96
1. sonstige Vermögensgegenstände		591.235,25	676.022,58	- davon aus Steuern EUR 12.520,18 (EUR 15.053,96)			
Übertrag		6.307.021,89	5.268.191,45	Übertrag	75.211,78		35.132,11
						10.836.975,96	11.597.514,48

## Zwischenbilanz zum 30.06.2023

## tokenus investment AG, Frankfurt am Main

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR		EUR	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Übertrag		6.307.021,89	5.268.191,45	Übertrag	75.211,78	10.836.975,96	11.597.514,48
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		4.596.104,03	6.356.740,09	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 45.115,18 (EUR 25.508,96)			35.132,11
Summe Umlaufvermögen		5.187.339,28	7.032.762,67			75.211,78	35.132,11
C. Rechnungsabgrenzungsposten		9.061,82	7.715,05				
		<b>10.912.187,74</b>	<b>11.632.646,59</b>			<b>10.912.187,74</b>	<b>11.632.646,59</b>

Frankfurt am Main, den 11.09.2023



## Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 30.06.2023

## tokenus investment AG, Frankfurt am Main

	EUR	01.01. bis 30.06.2023 EUR	01.01. bis 30.06.2022 EUR
1. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.213,13		4.050,00
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	59,70		109,80
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 59,70 (EUR 81,05)			
	<hr/>	3.272,83	<hr/> 4.159,80
2. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		31.190,75-	54.700,00-
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	217.859,29-		202.104,09-
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<hr/> 18.014,32-		<hr/> 26.759,21-
		235.873,61-	228.863,30-
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		19.758,94-	14.466,96-
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	3.367,70-		2.733,85-
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.517,28-		1.193,16-
c) Fahrzeugkosten	0,00		920,44-
d) Werbe- und Reisekosten	54.599,06-		57.937,09-
e) Kosten der Warenabgabe	4.760,00-		0,00
f) verschiedene betriebliche Kosten	153.544,30-		224.706,06-
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00		3.636,00-
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	697,95-		3.522,11-
- davon Aufwendungen aus der Währungsum- rechnung EUR -369,18 (EUR -190,58)			
	<hr/>	218.486,29-	<hr/> 294.648,71-
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		13.500,00	8.750,00
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.950,72	0,00
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		179.588,61-	0,00
- davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen EUR -179.588,61 (EUR 0,00)			
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		1.305,75-	0,00
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>		<hr/> <b>664.480,40-</b>	<hr/> <b>579.769,17-</b>
Übertrag		<hr/> 664.480,40-	<hr/> 579.769,17-

## Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 30.06.2023

## tokentus investment AG, Frankfurt am Main

	EUR	01.01. bis 30.06.2023 EUR	01.01. bis 30.06.2022 EUR
Übertrag		664.480,40-	579.769,17-
11. sonstige Steuern		0,00	1.485,54-
<b>12. Jahresfehlbetrag</b>		<b>664.480,40-</b>	<b>581.254,71-</b>
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		4.320.239,37-	2.049.576,67-
<b>14. Bilanzverlust</b>		<b>4.984.719,77-</b>	<b>2.630.831,38-</b>

Frankfurt am Main, den 11.09.2023



tokentus investment AG, Frankfurt am Main

---

## Anhang

### 1. Allgemeine Angaben zum Zwischenabschluss

Der Zwischenabschluss der tokentus investment AG wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs in der durch das Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) geänderten Fassung erstellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des Aktiengesetzes zu beachten.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz, in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang aufgeführt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267a HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine Kleinstkapitalgesellschaft.

Auf die Erstellung eines Lageberichtes wurde verzichtet.

#### 1.1 Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

Firmenname laut Registergericht: tokentus investment AG

Firmensitz laut Registergericht: Frankfurt am Main

Registereintrag: Handelsregister

Registergericht: Frankfurt am Main

Register-Nr.: HRB 117369

#### 1.2 Angabe und Begründung der gegenüber dem Vorjahr abweichenden Form der Darstellung

Die Form des Zwischenabschlusses ist gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen unverändert.

#### 1.3 Angabe und Erläuterung von nicht vergleichbaren Vorjahreszahlen

Der Zwischenabschluss enthält keine Posten, deren Werte mit den Vorjahreszahlen nicht vergleichbar sind.

#### 1.4 Angabe und Erläuterung angepasster Vorjahreszahlen

Der Zwischenabschluss enthält keine Posten, deren Vorjahreszahlen angepasst wurden, um die Vergleichbarkeit herzustellen.

## **2. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

### **2.1 Bilanzpositionen**

#### **Anlagevermögen**

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von netto EUR 1.000,00 wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten (inkl. Anschaffungsnebenkosten)
- sonstige Wertpapiere zu Anschaffungskosten (inkl. Anschaffungsnebenkosten)

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

#### **Umlaufvermögen**

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind nicht vorhanden.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Sonstige Vermögensgegenstände, Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten sind mit ihren Nominalwerten angesetzt.

#### **Eigenkapital**

Das Grundkapital ist zum Nennwert bilanziert.

Daneben bestehen durch Bareinlagen geleistete Kapitalrücklagen.

## **Rückstellungen**

Steuerrückstellungen waren im Zwischenabschluss nicht zu bilden.

Die sonstigen Rückstellungen wurden in vernünftiger kaufmännischer Höhe für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wurden gem. § 253 Abs. 2 S. 1 HGB mit dem von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten durchschnittlichen Marktzinsen der letzten 7 Jahre abgezinst.

## **Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

## **Umrechnung von Fremdwährungsposten**

Der Zwischenabschluss enthält auf fremde Währung lautende Sachverhalte (Beteiligungen, Finanzanlagen und Token), die in Euro umgerechnet wurden.

## **Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten**

Es sind keine Herstellungskosten angefallen.

## **Bewertungseinheiten und Verbrauchsfolgeverfahren**

Es wurden keine Bewertungseinheiten gebildet.

Es wurde kein Verbrauchsfolgeverfahren angewendet.

## **2.2 Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

## **3. Angaben zu den Ausweismethoden**

Abweichungen von der Darstellung gegenüber dem Jahresabschluss per 31.12.2022 (Gliederung der Bilanz- und Gewinn- und Verlustrechnung) gibt es keine.



#### **4. Angaben zur Vermittlung eines besseren Einblicks in die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

Der Vorstand der tokentus investment AG hat beschlossen, eine per 30.06.2023 nicht zahlungswirksame außerplanmäßige und vollständige Abschreibung auf die Beteiligung an der TRALITY GmbH, Wien, vorzunehmen.

Die nicht zahlungswirksame Ergebnisbelastung für den Halbjahresabschluss der Gesellschaft per 30.06.2023 beträgt EUR 179.588,61.

Der Grund für die vollständige Abschreibung ist die Eröffnung eines Konkursverfahrens ab dem 19.08.2023 durch das zuständige Handelsgericht in Wien. Die TRALITY GmbH kann ihren laufenden Zahlungsverpflichtungen nicht mehr nachkommen. Rückflüsse aus investierten Geldern sind aus heutiger Sicht nicht wahrscheinlich.

#### **5. Angaben zur Bilanz**

##### **5.1 Mitzugehörigkeitsvermerke**

Einzelne Sachverhalte können im vorliegenden Gliederungsschema mehreren Bilanzposten zugeordnet werden. Im Zwischenabschluss per 30.06.2023 sind keine solchen Posten enthalten.

##### **5.2 Ausweis der nach § 265 Abs. 7 Nr. 1 und 2 HGB zusammengefassten Posten**

Posten, die einen Betrag enthalten, der zur Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes nicht erheblich sind, können gem. § 265 Abs. 7 Nr. 1 HGB zusammengefasst werden.

Zur Vergrößerung der Klarheit der Darstellung können in der Bilanz einzelne Posten des Gliederungsschemas in § 266 HGB zusammengefasst werden (§ 265 Abs. 7 Nr. 2 HGB).

Von beiden Wahlrechten wurde kein Gebrauch gemacht.

##### **5.3 Anlagevermögen**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

**ANLAGENSPIEGEL** zum 30. Juni 2023

tokentus investment AG, 60329 Frankfurt am Main

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2023 EUR	Zugänge Abgänge- EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 30.06.2023 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2023 bis 30.06.2023 EUR	Buchwert 30.06.2023 EUR	Buchwert 31.12.2022 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an sol- chen Rechten und Werten	133.421,25			57.982,71	18.984,46	75.438,54	94.423,00
<b>Summe Immaterielle Vermögensgegen- stände</b>	<b>133.421,25</b>			<b>57.982,71</b>	<b>18.984,46</b>	<b>75.438,54</b>	<b>94.423,00</b>
II. Sachanlagen							
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	5.539,07			3.091,55	774,48	2.447,52	3.222,00
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>5.539,07</b>			<b>3.091,55</b>	<b>774,48</b>	<b>2.447,52</b>	<b>3.222,00</b>
III. Finanzanlagen							
1. Beteiligungen	4.988.090,45	1.313.844,32	0,00	1.370.307,85	179.588,61	4.931.626,92	3.797.371,21
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	697.152,66	9.121,00		0,00		706.273,66	697.152,66
<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>5.685.243,11</b>	<b>1.322.965,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1.370.307,85</b>	<b>179.588,61</b>	<b>5.637.900,58</b>	<b>4.494.523,87</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>5.824.203,43</b>	<b>1.322.965,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1.431.382,11</b>	<b>199.347,55</b>	<b>5.715.786,64</b>	<b>4.592.168,87</b>

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

---

### Angaben zu den Finanzanlagen

Die Beteiligung an der TRALITY GmbH, Wien, wurde aufgrund der Eröffnung des Konkursverfahrens vollständig abgeschrieben und hat das (Halbjahres-)Ergebnis zum 30.06.2023 mit EUR 179.588,61 belastet.

In den Wertpapieren des Anlagevermögens sind vier Wandeldarlehen mit Anschaffungskosten in Höhe von EUR 609.389,86 und zwei Token mit Anschaffungskosten in Höhe von EUR 96.883,80 enthalten.

Bei den Token handelt es sich um sogenannte Utility Token.

Die vorgenannten Wandeldarlehen können in Eigenkapitalanteile der Darlehensnehmer umgewandelt werden.

Ein weiteres Wandeldarlehen, welches an die Fels Group GmbH ausgegeben wurde, ist über den 31.12.2022 hinaus längstens bis zum 31.12.2023 befristet worden. Die Darlehensvaluta beträgt nach einer vereinbarten und erfolgten Rückzahlung von T€ 100 jetzt noch T€ 400. Wegen der Laufzeitverkürzung wurde der Bestand per 01.01.2022 (TEUR 520,8 inklusive endfälliger Zinsen) aus dem Anlagevermögen in das Umlaufvermögen umgegliedert und es erfolgt nunmehr ein Ausweis in den sonstigen Vermögensgegenständen.

Eine Umwandlung in Eigenkapitalanteile wird in diesem Fall nicht vorgenommen werden.

### 5.4 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

#### Angaben zu Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr

Art der Forderung zum 30.06.2023	Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit	
	EUR	kleiner 1 Jahr EUR	größer 1 Jahr EUR
sonstige Vermögensgegenstände	591.235,25	590.785,25	450,00
<b>Summe</b>	<b>591.235,25</b>	<b>590.785,25</b>	<b>450,00</b>

In den sonstigen Vermögensgegenständen ist eine Tokenart enthalten, dessen Qualifizierung noch nicht feststeht.

Ein Darlehen, welches als Wandeldarlehen ausgegeben wurde, wird wegen der Verkürzung der Laufzeit nun unter den sonstigen Vermögensgegenständen ausgewiesen.

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

---

### **Angaben zur Forderungen gegen Gesellschafter**

Es bestehen keine Forderungen gegen Gesellschafter.

## **5.5 Eigenkapital**

### **Angaben über die Gattung der Aktien**

Das Grundkapital von EUR 8.430.750,00 ist eingeteilt in 8.430.750 Stück auf den Namen lautende nennwertlose Stückaktien. Diese sind nicht vinkuliert.

### **Angaben über das genehmigte Kapital**

Es besteht ein infolge der Eintragung in das Handelsregister wirksam gewordenenes Genehmigtes Kapital wie folgt:

3.5 Der Vorstand ist ermächtigt, das Grundkapital der Gesellschaft mit Zustimmung des Aufsichtsrates bis zum 05.07.2026 (einschließlich) durch Ausgabe von bis zu Stück 1.593.000 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien gegen Bar- oder Sacheinlagen ein- oder mehrmalig ganz oder in Teilbeträgen, jedoch höchstens um bis zu insgesamt EUR 1.593.000,00 zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2021 / I). Die neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien sind vorbehaltlich des nachfolgend Genannten den Aktionären zum Bezug anzubieten. Die neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien können auch einem Kreditinstitut oder mehreren Kreditinstituten oder einem nach § 53 Absatz 1 Satz 1 oder § 53b Absatz 1 Satz 1 oder Absatz 7 des Gesetzes über das Kreditwesen tätigen Unternehmen zur Übernahme angeboten werden mit der Verpflichtung, sie den Aktionären zum Bezug anzubieten (mittelbares Bezugsrecht).

Der Vorstand ist jedoch ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates das Bezugsrecht der Aktionäre in folgenden Fällen auszuschließen:

- (a) für Spitzenbeträge,
- (b) (unbesetzt),
- (c) zur Gewährung von neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien gegen Einbringung von Sacheinlagen insbesondere im Rahmen von Zusammenschlüssen mit Unternehmen oder im Rahmen des Erwerbs von Unternehmen oder Unternehmensbeteiligungen - einschließlich der Erhöhung von bestehenden Beteiligungen -, wobei der Erwerb eines Unternehmens oder einer Unternehmensbeteiligung nur dann erfolgen darf, wenn der Gegenstand des Zielunternehmens im Wesentlichen im Rahmen des Unternehmensgegenstands der Gesellschaft gemäß § 2 (Gegenstand des Unternehmens) Ziffer 2.1, Ziffer 2.2 und Ziffer 2.3 der Satzung oder der Erwerb des

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

---

Unternehmens oder der Unternehmensbeteiligung im wohlverstandenen Interesse der Gesellschaft, bzw. im Rahmen der Einbringung einer Darlehensforderung bezüglich eines der Gesellschaft gewährten Darlehens (soweit die rechtlichen Voraussetzungen hierfür gegeben sind), liegt,

- (d) bis zu einem Betrag von insgesamt EUR 25.000,00 zum Zwecke der Ausgabe an Mitarbeiter der Gesellschaft (Mitarbeiteraktien).

Der Vorstand ist ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates den Inhalt der jeweiligen Aktienrechte, die sonstigen Bedingungen der Aktienaussgabe sowie die weiteren Einzelheiten der Durchführung von Kapitalerhöhungen aus dem Genehmigten Kapital 2021 / I festzulegen.

Der Aufsichtsrat ist ermächtigt, die Fassung der Satzung entsprechend dem Umfang der Kapitalerhöhungen aus dem Genehmigten Kapital 2021 / I zu ändern und, falls das Genehmigte Kapital 2021 / I bis zum 05.07.2026 nicht oder nicht vollständig ausgenutzt sein sollte, nach Fristablauf der Ermächtigung anzupassen.

3.10 Der Vorstand ist ermächtigt, das Grundkapital der Gesellschaft mit Zustimmung des Aufsichtsrates bis zum 04.07.2027 (einschließlich) durch Ausgabe von bis zu Stück 2.622.375 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien gegen Bar- oder Sacheinlagen ein- oder mehrmalig ganz oder in Teilbeträgen, jedoch höchstens um bis zu insgesamt EUR 2.622.375,00 zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2022 / I). Die neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien sind vorbehaltlich des nachfolgend Genannten den Aktionären zum Bezug anzubieten. Die neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien können auch einem Kreditinstitut oder mehreren Kreditinstituten oder einem nach § 53 Absatz 1 Satz 1 oder § 53b Absatz 1 Satz 1 oder Absatz 7 des Gesetzes über das Kreditwesen tätigen Unternehmen zur Übernahme angeboten werden mit der Verpflichtung, sie den Aktionären zum Bezug anzubieten (mittelbares Bezugsrecht).

Der Vorstand ist jedoch ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates das Bezugsrecht der Aktionäre in folgenden Fällen auszuschließen:

- (a) für Spitzenbeträge,

(b) wenn die Kapitalerhöhung gegen Bareinlagen erfolgt und der auf die neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien, für die das Bezugsrecht ausgeschlossen wird, insgesamt entfallende anteilige Betrag des Grundkapitals 10 % weder des im Zeitpunkt des Wirksamwerdens noch des im Zeitpunkt der Ausübung dieser Ermächtigung vorhandenen Grundkapitals übersteigt und der Ausgabebetrag der neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien den Börsenpreis der bereits (börsen-)notierten auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien gleicher Gattung und Ausstattung zum Zeitpunkt der endgültigen Festlegung des Ausgabebetrags nicht wesentlich im Sinne der §§ 203 Absatz 1 und 2, 186

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

---

Absatz 3 Satz 4 AktG unterschreitet. Auf diese Begrenzung auf 10 % des Grundkapitals sind diejenigen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien anzurechnen, die während der Laufzeit dieser Ermächtigung im Rahmen einer sonstigen Kapitalerhöhung unter Ausschluss des Bezugsrechts in direkter oder entsprechender Anwendung des § 186 Absatz 3 Satz 4 AktG ausgegeben werden. Ferner sind auf diese Begrenzung von 10 % des Grundkapitals diejenigen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien anzurechnen, die während der Laufzeit dieser Ermächtigung von der Gesellschaft unter Ausschluss des Bezugsrechts in direkter oder indirekter Anwendung des § 186 Absatz 3 Satz 4 AktG ausgegeben oder veräußert werden,

(c) zur Gewährung von neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien gegen Einbringung von Sacheinlagen, insbesondere im Rahmen von Zusammenschlüssen mit Unternehmen oder im Rahmen des Erwerbs von Unternehmen oder Unternehmensbeteiligungen - einschließlich der Erhöhung von bestehenden Beteiligungen -, wobei der Erwerb eines Unternehmens oder einer Unternehmensbeteiligung nur dann erfolgen darf, wenn der Gegenstand des Zielunternehmens im Wesentlichen im Rahmen des Unternehmensgegenstands der Gesellschaft gemäß § 2 (Gegenstand des Unternehmens) Ziffer 2.1, Ziffer 2.2 und Ziffer 2.3 der Satzung oder der Erwerb des Unternehmens oder der Unternehmensbeteiligung im wohlverstandenen Interesse der Gesellschaft, bzw. im Rahmen der Einbringung einer Darlehensforderung bezüglich eines der Gesellschaft gewährten Darlehens (soweit die rechtlichen Voraussetzungen hierfür gegeben sind), liegt.

Der Vorstand ist ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrates den Inhalt der jeweiligen Aktienrechte, die sonstigen Bedingungen der Aktienaussgabe sowie die weiteren Einzelheiten der Durchführung von Kapitalerhöhungen aus dem Genehmigten Kapital 2022 / I festzulegen.

Der Aufsichtsrat ist ermächtigt, die Fassung der Satzung entsprechend dem Umfang der Kapitalerhöhungen aus dem Genehmigten Kapital 2022 / I zu ändern und, falls das Genehmigte Kapital 2022 / I bis zum 04.07.2027 nicht oder nicht vollständig ausgenutzt sein sollte, nach Fristablauf der Ermächtigung anzupassen.

Darüberhinaus hatte die Hauptversammlung vom 06.07.2021 ein weiteres Genehmigtes Kapital 2021 / II in Höhe von EUR 4 Mio. beschlossen, welches noch nicht in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen worden ist und auch nicht ausgenutzt wurde.

Schließlich hatte die Hauptversammlung vom 05.07.2022 eine bis zum 04.01.2023 befristete "um bis zu"-Barkapitalerhöhung mit Bezugsrechtsausschluss beschlossen, welche am 28.07.2022 in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen worden ist, bislang aber nicht ausgenutzt wurde und in Folge der zeitlichen Befristung nunmehr auch nicht mehr wirksam werden kann.

**Weitere Angaben zu § 160 AktG**

Weder die Gesellschaft selbst noch ein abhängiges oder im Mehrheitsbesitz der Gesellschaft stehendes Unternehmen oder ein anderer (für Rechnung der Gesellschaft oder eines abhängigen oder eines im Mehrheitsbesitz der Gesellschaft stehenden Unternehmens) haben eigene Aktien erworben oder als Pfand genommen.

Die Hauptversammlung vom 06.07.2021 hatte ein bis zum 31.08.2022 befristetes Aktienoptionsprogramm 2021 beschlossen, das zur Ausgabe von bis zu Stück 250.000 Optionen ermächtigt und zum Bezug von bis zu Stück 250.000 auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien der Gesellschaft berechtigt. Bislang sind Stück 250.000 Optionsrechte ausgegeben worden, davon Stück 75.000 Optionsrechte für Mitarbeiter der Gesellschaft und Stück 175.000 Optionsrechte für den Vorstand der Gesellschaft. Gleichzeitig wurde ein Bedingtes Kapital 2021/II in Höhe von bis zu EUR 250.000,00 durch Ausgabe von bis zu Stück 250.000 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien der Gesellschaft geschaffen und in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen.

Die Hauptversammlung vom 06.07.2021 hatte eine Ermächtigung zur Ausgabe von Optionsschuldverschreibungen, Wandelschuldverschreibungen, Genussrechten und/oder Gewinnschuldverschreibungen (bzw. Kombination dieser Instrumente) mit der Möglichkeit des Bezugsrechtsausschlusses in Höhe von bis zu EUR 1.741.250,00 durch Ausgabe von bis zu Stück 1.741.250 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien der Gesellschaft beschlossen. Gleichzeitig wurde ein Bedingtes Kapital 2021/I in Höhe von bis zu EUR 1.741.250,00 durch Ausgabe von bis zu Stück 1.741.250 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien der Gesellschaft geschaffen und in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen.

Die Hauptversammlung vom 05.07.2022 hatte ein bis zum 31.08.2024 befristetes Aktienoptionsprogramm 2022 beschlossen, das zur Ausgabe von bis zu Stück 350.000 Optionen ermächtigt und zum Bezug von bis zu Stück 350.000 auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien der Gesellschaft berechtigt. Bislang sind noch keine Optionsrechte ausgegeben worden. Gleichzeitig wurde ein Bedingtes Kapital 2022/I in Höhe von bis zu EUR 350.000,00 durch Ausgabe von bis zu Stück 350.000 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien der Gesellschaft geschaffen und in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen.

tokenus investment AG, Frankfurt am Main

---

### Entwicklung der Kapitalrücklagen

Im Jahr 2019 wurden EUR 5.231,67 in die freie Kapitalrücklage eingezahlt.

Bei der Ausgabe neuer Anteile wurden bislang insgesamt EUR 7.221.710,00 über den Nennbetrag eingezahlt und in die Kapitalrücklage eingestellt.

### Gewinn-/Verlustvortrag bei teilweiser oder vollständiger Ergebnisverwendung

Der Bilanzgewinn/-verlust entwickelte sich wie folgt:

	<b>30.06.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-664.480,40	-2.270.662,70
Gewinn-/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-4.320.239,37	-2.049.576,67
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00
Entnahmen aus Gewinnrücklagen	0,00	0,00
Einstellung in Gewinnrücklagen	0,00	0,00
<b>Bilanzgewinn/-verlust</b>	<b>-4.984.719,77</b>	<b>-4.320.239,37</b>



tokentus investment AG, Frankfurt am Main

## 5.6 Angaben und Erläuterungen zu Rückstellungen

Art der Rückstellung	Stand zum 30.06.2023 EUR	Stand zum 31.12.2022 EUR	Änderung ggü. d. Vorjahr in EUR %	
<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>164.004,06</b>	<b>260.062,18</b>	<b>-96.058,12</b>	<b>-36,9</b>
Rückstellung für Personalkosten	55.780,00	56.150,00	-370,00	-0,7
Urlaubsrückstellungen	39.739,06	18.490,88	21.248,18	114,9
Sonstige Rückstellungen	48.335,00	149.676,30	-101.341,30	-67,7
Rückstellung für Abschlusskosten	20.150,00	35.745,00	-15.595,00	-43,6
<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>164.004,06</b>	<b>260.062,18</b>	<b>-96.058,12</b>	<b>-36,9</b>

Die Rückstellungen für Personalkosten enthalten vereinbarte Boni für das abgelaufene Geschäftsjahr 2022, die erst im 2. Halbjahr des Geschäftsjahres 2023 ausgezahlt werden.

Im Posten sonstige Rückstellungen sind Kosten für noch nicht abgerechnete Rechts- und Beratungsleistungen in Höhe von ca. T€23 enthalten.

## 5.7 Verbindlichkeiten

### Restlaufzeiten und Sicherungsrechte

Art der Verbindlichkeit zum 30.06.2023	Gesamtbetrag EUR	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 J. EUR	1 bis 5 J. EUR	größer 5 J. EUR
aus Lieferungen und Leistungen	30.096,60	30.096,60	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	45.115,18	45.115,18	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>75.211,78</b>	<b>75.211,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert sind, beträgt EUR 0,00.

## **5.8 Haftungsverhältnisse aus nicht bilanzierten Verbindlichkeiten gemäß § 251 HGB**

Neben den in der Bilanz aufgeführten Verbindlichkeiten sind im Berichtszeitraum keine weiteren Haftungsverhältnisse zu vermerken.

## **5.9 Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen keine weiteren finanziellen Verpflichtungen.

## **6. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung**

### **6.1 Aufgliederung der Umsatzerlöse**

Die Gesellschaft hat keine Umsätze erzielt.

Eine Aufgliederung nach Tätigkeitsbereichen oder geografischen Märkten entfällt.

### **6.2 Außerplanmäßige Abschreibungen auf das Anlagevermögen**

Außerplanmäßige Abschreibungen wurden nicht vorgenommen.

### **6.3 Erläuterung der Erträge und Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung**

Erträge / Aufwendungen von außergewöhnlicher Größenordnung oder außergewöhnlicher Bedeutung sind im Zeitraum vom 01.01.2023 bis zum 30.06.2023 nicht angefallen.

### **6.4 Erläuterung periodenfremder Aufwendungen und Erträge**

Periodenfremde Erträge und Aufwendungen sind im Berichtszeitraum nicht angefallen.

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

---

## 7. Sonstige Angaben

### 7.1 Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Während des 1. Halbjahres 2023 waren durchschnittlich 4 Arbeitnehmer (inkl. Vorstand) als Angestellte beschäftigt.

### 7.2 Namen der Mitglieder der Unternehmensorgane

#### Namen der Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrates

Während des Berichtszeitraumes gehörten die folgenden Personen dem Vorstand an:

Oliver Michel, Rödermark                      ausgeübter Beruf: Vorstand

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Personen an:

Rupertus Rothenhäuser, Bad                      ausgeübter Beruf: Mitglied des Verwaltungsrates bei der RDH Services  
Homburg v.d.Höhe                                      AG, Zug (Schweiz),  
(ab 17.11.2020, Wiederwahl am                      Vorsitzender der Geschäftsleitung bei der BXM  
11.07.2023)    Holdings AG, Zug (Schweiz),  
Mitglied des Verwaltungsrates bei der BXM Link AG,  
Zug (Schweiz),  
Mitglied des Verwaltungsrates bei der BXM  
Operations AG, Zug (Schweiz),  
Mitglied des Verwaltungsrates bei der BXM Custody  
AG, Zug (Schweiz),  
Geschäftsführer der Swanlane Advisors GmbH, Bad  
Homburg v.d.Höhe

Michael Kollmann, Gelnhausen                      ausgeübter Beruf: kaufmännischer Angestellter bei der Commerzbank  
(ab 17.11.2020, Wiederwahl am                      AG, Frankfurt am Main  
11.07.2023)

Reinhard Schuhmann, München                      ausgeübter Beruf: Geschäftsführer der bridging4success  
(ab 17.11.2020 bis 11.07.2023)                      Unternehmensberatung UG (haftungsbeschränkt),  
München

Dietrich Böke, Rödermark                      ausgeübter Beruf: Technischer Direktor bei der Controlware GmbH in  
(ab 05.07.2022, Wiederwahl am                      Dietzenbach  
11.07.2023)

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

---

Die Hauptversammlung der tokentus investment AG vom 11.07.2023 hat, dem Wahlvorschlag des Aufsichtsrates folgend, die Mitglieder des Aufsichtsrates für die Zeit bis zur Beendigung der Hauptversammlung, die über ihre Entlastung für das Geschäftsjahr 2025 beschließt, gewählt.

Von der Hauptversammlung der tokentus investment AG (am 11.07.2023) wurde, dem Wahlvorschlag des Aufsichtsrates folgend,

Herr Metin Dogan, Groß-Gerau,

Geschäftsführer der Medo Deutschland GmbH, Groß-Gerau

Geschäftsführer der RoMeDo GmbH, Groß-Gerau

Geschäftsführer der Kordial Media GmbH, Darmstadt

Geschäftsführer der nextlevel GmbH, Köln

als Ersatzmitglied in den Aufsichtsrat gewählt. Die Wahl erfolgte mit der Maßgabe, dass er Mitglied des Aufsichtsrates wird, wenn einer der von der Hauptversammlung gewählten Vertreter der Aktionäre im Aufsichtsrat vor Ablauf seiner Amtszeit aus dem Aufsichtsrat ausscheidet. Er tritt dann für die Dauer der restlichen Amtszeit des ausscheidenden ordentlichen Mitglieds an dessen Stelle. Die Amtszeit dauert bis zur Beendigung der Hauptversammlung, die über die Entlastung des Aufsichtsrates für das Geschäftsjahr 2025 beschließt.

Der Vorsitzende des Aufsichtsrates war bis zum 11.07.2023 Herr Reinhard Schuhmann.

Ab dem 11.07.2023 übernahm Herr Michael Kollmann den Vorsitz des Aufsichtsrates.

Der stellvertretende Aufsichtsratsvorsitzende war bis zum 11.07.2023 Herr Rupertus Rothenhäuser. Er behielt dieses Amt auch nach der Hauptversammlung vom 11.07.2023 inne.

### **Vergütungen der Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrates**

Auf die Angabe der Gesamtbezüge des Vorstandes wird in analoger Anwendung von § 286 HGB verzichtet.

Für das 1. Halbjahr 2023 erhielten die Aufsichtsräte insgesamt EUR 33.000,00 als Vergütung für ihre Tätigkeit.

### **Honorar des Abschlussprüfers**

Der Zwischenabschluss per 30.06.2023 wird nicht durch einen Abschlussprüfer geprüft.

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 wurden bislang EUR 6.000,00 im Aufwand berücksichtigt.


tokentus investment AG, Frankfurt am Main

---

**Unterschrift der Geschäftsleitung**

Frankfurt am Main, den 11.09.2023

Ort, Datum

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Unterschrift