

ZWISCHENABSCHLUSS

zum

30. Juni 2022

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 30.06.2022

tokenus investment AG, Frankfurt am Main

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	30.06.2022 EUR	31.12.2021 EUR		EUR	30.06.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
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		113.169,53	71.278,00	II. Kapitalrücklage		7.226.941,67	7.226.941,67
II. Sachanlagen				III. Bilanzverlust		2.630.831,93-	2.049.576,67-
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.224,51	2.719,00	- davon Verlustvortrag EUR - 2.049.576,67 (EUR -667.718,78)			
III. Finanzanlagen				Summe Eigenkapital		13.026.859,74	13.608.115,00
1. Beteiligungen	4.535.555,55		2.970.905,34	B. Rückstellungen			
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.013.655,06		1.001.750,06	1. sonstige Rückstellungen		254.614,45	393.744,04
		5.549.210,61	3.972.655,40	C. Verbindlichkeiten			
Summe Anlagevermögen		5.664.604,65	4.046.652,40	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	64,48		0,00
B. Umlaufvermögen				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 64,48 (EUR 0,00)			
I. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	36.031,01		19.147,27
1. sonstige Vermögensgegenstände		45.897,24	45.897,24	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 36.031,01 (EUR 19.147,27)			
Übertrag		5.710.501,89	4.092.549,64	Übertrag	36.095,49		19.147,27
						13.281.474,19	14.001.859,04

Zwischenbilanz zum 30.06.2022

tokenus investment AG, Frankfurt am Main

AKTIVA

PASSIVA

	30.06.2022	31.12.2021		30.06.2022	31.12.2021
	EUR	EUR		EUR	EUR
Übertrag	5.710.501,89	4.092.549,64	Übertrag	13.281.474,19	14.001.859,04
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	7.611.945,38	9.928.768,44	3. sonstige Verbindlichkeiten	17.204,10	6.792,72
Summe Umlaufvermögen	7.657.842,62	9.974.665,68	- davon aus Steuern EUR 16.275,29 (EUR 6.792,72)		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	12.326,51	6.480,95	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 928,81 (EUR 0,00)		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 17.204,10 (EUR 6.792,72)		
				53.299,59	25.939,99
	13.334.773,78	14.027.799,03		13.334.773,78	14.027.799,03

Frankfurt am Main, den 22. Juli 2022



Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 30.06.2022

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

		01.01. bis 30.06.2022	01.01. bis 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR
1. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.050,00		1,28
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	109,80		495,42
- davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 81,05 (EUR 47,82)			
		4.159,80	496,70
2. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		54.700,00-	20.100,32-
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	202.104,09-		301.227,03-
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	26.759,21-		24.991,96-
		228.863,30-	326.218,99-
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		14.466,96-	10.642,96-
5. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	2.733,85-		5.058,15-
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.193,16-		1.782,04-
c) Fahrzeugkosten	920,44-		0,00
d) Werbe- und Reisekosten	57.936,64-		12.641,04-
e) verschiedene betriebliche Kosten	224.707,06-		1.014.572,03-
f) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	3.636,00-		0,00
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.522,11-		3.916,14-
- davon Aufwendungen aus der Währungsum- rechnung EUR -190,58 (EUR -330,51)			
		294.649,26-	1.037.969,40-
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		8.750,00	14.687,50
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	2.110,42-
8. Ergebnis nach Steuern		579.769,72-	1.381.857,89-
9. sonstige Steuern		1.485,54-	0,00
10. Jahresfehlbetrag		581.255,26-	1.381.857,89-
Übertrag		581.255,26-	1.381.857,89-

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 30.06.2022

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

	01.01. bis 30.06.2022	01.01. bis 31.12.2021
	EUR	EUR
Übertrag	581.255,26-	1.381.857,89-
11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	2.049.576,67-	667.718,78-
12. Bilanzverlust	2.630.831,93-	2.049.576,67-

Frankfurt am Main, den 22. Juli 2022

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 Jahresabschluss per 31.12.2021 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 (incl. Anschaffungsnebenkosten)
- sonstige Wertpapiere zu Anschaffungskosten (incl. 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.

tokenus investment AG, Frankfurt am Main

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 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 31.12.2021 (Gliederung der Bilanz- und Gewinn- und Verlustrechnung) gibt es keine.

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

Die Hauptversammlung der Gesellschaft vom 27.12.2020 hatte ein Genehmigtes Kapital 2019 / I in Höhe von bis zu € 1.127.500,00 beschlossen, welches am 13.01.2020 in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen worden war. Von dieser Ermächtigung gem. § 3 Grundkapital Ziffer 3.5 Satz 1 und Ziffer 3.5 Satz 4 Buchstabe (a) der Satzung der Gesellschaft hatte der Vorstand mit Zustimmung des Aufsichtsrates am 09.02.2021 teilweise Gebrauch gemacht und das Grundkapital von seinerzeit € 2.855.000,00 um bis zu € 1.127.500,00 auf bis zu € 3.982.500,00 durch Ausgabe von bis zu Stück 1.127.500 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien erhöht. Der Ausgabebetrag hatte € 1,35 je neuer auf den Namen lautender nennwertloser Stückaktie betragen. Der auf die jeweils neue auf den Namen lautende nennwertlose Stückaktie entfallende anteilige Betrag des Grundkapitals hatte € 1,00 betragen. Das Aufgeld im Sinne des § 272 Abs. 2 Nr. 1 HGB hatte € 0,35 betragen. Das Grundkapital wurde dann von seinerzeit € 2.855.000,00 um bis zu € 1.127.500,00 auf bis zu € 3.982.500,00 durch Ausgabe von bis zu Stück 1.127.500 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien erhöht Die Erhöhung des Grundkapitals um € 1.127.500,00 wurde am 07.04.2021 in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen.

Die Hauptversammlung der Gesellschaft vom 06.07.2021 hatte ein Genehmigtes Kapital 2021 / I in Höhe von bis zu € 1.991.250,00 beschlossen, welches am 19.07.2021 in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen worden war. Von dieser Ermächtigung gem. § 3 Grundkapital Ziffer 3.5 Satz 1 und Ziffer 3.5 Satz 4 Buchstabe (b) der Satzung der Gesellschaft hatte der Vorstand mit Zustimmung des Aufsichtsrates am 25.08.2021 teilweise Gebrauch gemacht und das Grundkapital von seinerzeit € 3.982.500,00 um bis zu € 398.250,00 auf bis zu € 4.380.750,00 durch Ausgabe von bis zu Stück 398.250 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien erhöht. Der Ausgabebetrag hatte € 2,38 je neuer auf den Namen lautender nennwertloser Stückaktie betragen. Der auf die jeweils neue auf den Namen lautende nennwertlose Stückaktie entfallende anteilige Betrag des Grundkapitals hatte € 1,00 betragen. Das Aufgeld im Sinne des § 272 Abs. 2 Nr. 1 HGB hatte € 1,38 betragen. Das Grundkapital wurde dann von seinerzeit € 3.982.500,00 um bis zu € 398.250,00 auf bis zu € 4.380.750,00 durch Ausgabe von bis zu Stück 398.250 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien erhöht Die Erhöhung des Grundkapitals um € 398.250,00 wurde am 23.09.2021 in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen.

Die Hauptversammlung der Gesellschaft vom 06.07.2021 hatte eine Ermächtigung zur Durchführung einer befristeten Barkapitalerhöhung um bis zu € 20.000.000,00 durch Ausgabe von bis zu Stück 20.000.000 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien mit Gewinnanteilsberechtigung ab dem 01.01.2021 zum Ausgabebetrag von mindestens € 2,00 je neuer auf den Namen lautender nennwertloser Stückaktie beschlossen und dabei das Bezugsrecht der Aktionäre ausgeschlossen. Die bis zum 05.01.2022 befristete Ermächtigung war am 19.07.2021 in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen worden. Von dieser hatte der Vorstand mit Zustimmung des Aufsichtsrates am 15.10.2021 bzw. am 18.10.2021 Gebrauch gemacht. Dabei war der Ausgabebetrag auf € 2,55 je neuer auf den Namen lautender nennwertloser Stückaktie festgelegt. Der auf die jeweils neue auf den Namen lautende nennwertlose Stückaktie entfallende

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

anteilige Betrag des Grundkapitals hatte € 1,00 betragen. Das Aufgeld im Sinne des § 272 Abs. 2 Nr. 1 HGB hatte € 1,55 je neuer auf den Namen lautender nennwertloser Stückaktie betragen. Im Rahmen eines öffentlichen Angebots wurde dann das Grundkapital von seinerzeit € 4.380.750,00 um € 4.050.000,00 auf € 8.430.750,00 durch Ausgabe von bis zu Stück 4.050.000 neuen auf den Namen lautenden nennwertlosen Stückaktien erhöht. Die Erhöhung des Grundkapitals um € 4.050.000,00 wurde am 03.12.2021 in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen.

In der diesjährigen, am 05.07.2022 stattgefundenen, Hauptversammlung wurden weitere Kapitalmaßnahmen beschlossen, die aber bis zum Zeitpunkt der Unterzeichnung des Zwischenabschlusses noch nicht im Handelsregister eingetragen waren.

5. Angaben zur Bilanz

5.1 Mitzugehörigkeitsvermerke

Einzelne Sachverhalte können im vorliegenden Gliederungsschema mehreren Bilanzposten zugeordnet werden. Im Zwischenabschluss per 30.06.2022 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 2022

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2022 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Anschaffungs-, Herstellungskosten 30.06.2022 EUR	kumulierte Abschreibung 01.01.2022 EUR	Abschreibung Geschäftsjahr EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibung 30.06.2022 EUR	Zuschreibung Geschäftsjahr EUR	Buchwert 30.06.2022 EUR
A. Anlagevermögen												
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	85.529,46	59.500,00	11.898,21		133.131,25	14.251,46	13.972,47	8.262,21		19.961,72		113.169,53
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	85.529,46	59.500,00	11.898,21		133.131,25	14.251,46	13.972,47	8.262,21		19.961,72		113.169,53
II. Sachanlagen												
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.860,07				3.860,07	1.141,07	494,49			1.635,56		2.224,51
Summe Sachanlagen	3.860,07				3.860,07	1.141,07	494,49			1.635,56		2.224,51
III. Finanzanlagen												
1. Beteiligungen	2.970.905,34	1.564.650,21		0,00	4.535.555,55	0,00				0,00		4.535.555,55
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.001.750,06	11.905,00			1.013.655,06	0,00				0,00		1.013.655,06
Summe Finanzanlagen	3.972.655,40	1.576.555,21		0,00	5.549.210,61	0,00				0,00		5.549.210,61
Summe Anlagevermögen	4.062.044,93	1.636.055,21	11.898,21	0,00	5.686.201,93	15.392,53	14.466,96	8.262,21		21.597,28		5.664.604,65

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

Angaben zu den Finanzanlagen

In den Wertpapieren des Anlagevermögens sind drei Wandeldarlehen mit einem Wert von Euro 916.771,26 und zwei token mit einem Wert von Euro 96.883,80 enthalten.

Die Wandeldarlehen können in Eigenkapitalanteile der Darlehensnehmer umgewandelt werden.

Bei den token handelt es sich um sogenannte utility-token.

Abschreibungen auf einen niedrigeren Marktwert waren nicht vorzunehmen.

5.4 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Angaben zu Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr

Art der Forderung zum 30.06.2022	Gesamtbetrag EUR	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 Jahr EUR	1 - 5 Jahre EUR	größer 1 Jahr EUR
sonstige Vermögensgegenstände	45.897,24	45.447,24	0,00	450,00
Summe	45.897,24	45.447,24	0,00	450,00

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt EUR 450,00 (31.12.2021: EUR 450,00).

In den sonstigen Vermögensgegenständen ist eine token-Art enthalten, dessen Qualifizierung noch nicht feststeht.

Angaben zur Forderungen gegen Gesellschafter

Es bestehen keine Forderungen gegen Gesellschafter.

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

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 gewordenes 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 € 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 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,

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

- (d) bis zu einem Betrag von insgesamt € 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.

Darüberhinaus hatte die Hauptversammlung vom 06.07.2021 ein weiteres Genehmigtes Kapital 2021 / II in Höhe von € 4 Mio. beschlossen, welches aber bislang nicht in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen worden ist und demnach auch noch nicht wirksam geworden ist.

Schließlich hatte die Hauptversammlung vom 05.07.2022 ein weiteres genehmigtes Kapital 2022 / I in Höhe von € 2.622.375,00 und ein bedingtes Kapital 2022 / I in Höhe von € 350.000,00 beschlossen, welches aber bislang nicht in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen worden ist und demnach auch noch nicht wirksam geworden ist.

Schließlich hatte die Hauptversammlung vom 05.07.2022 eine bis zum 04.01.2023 befristete "um bis zu"-Barkapitalerhöhung mit Bezugsrechtsausschluss, welche aber bislang nicht in das Handelsregister der Gesellschaft eingetragen worden ist und demnach auch noch nicht wirksam geworden ist.

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 zum Stück 250.000 Optionen ermächtigt und zum Bezug von bis zu 250.000 auf den Namen lautenden Stückaktien der Gesellschaft berechtigt. Bislang sind noch keine Optionsrechte ausgegeben worden.

Die Hauptversammlung vom 05.07.2022 hatte ein bis zum 31.08.2024 befristetes Aktienoptionsprogramm 2022 beschlossen, das zur Ausgabe von bis zum Stück 350.000 Optionen ermächtigt und zum Bezug von bis zu 350.000 auf den Namen lautenden Stückaktien der Gesellschaft berechtigt. Bislang sind noch keine Optionsrechte ausgegeben worden.

Entwicklung der Kapitalrücklagen

In 2019 wurden € 5.231,67 in die freie Kapitalrücklage eingezahlt.

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

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

Gewinn-/Verlustvortrag bei teilweiser oder vollständiger Ergebnisverwendung

Der Bilanzgewinn/-verlust entwickelte sich wie folgt:

	30.06.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-581.255,26	-1.381.857,89
Gewinn-/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-2.049.576,67	-667.718,78
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00
Entnahmen aus Gewinnrücklagen	0,00	0,00
Einstellung in Gewinnrücklagen	0,00	0,00
Bilanzgewinn/-verlust	-2.630.831,93	-2.049.576,67

5.6 Angaben und Erläuterungen zu Rückstellungen

Art der Rückstellung	Stand zum	Stand zum	Änderung ggü.	
	30.06.2022	31.12.2021	d. Vorjahr in	
	EUR	EUR	EUR	%
Sonstige Rückstellungen	254.614,45	393.744,04	-139.129,59	-35,3
Rückstellung für Personalkosten	76.180,00	97.180,00	-21.000,00	-21,6
Urlaubsrückstellungen	34.625,15	15.496,91	19.128,24	123,4
Sonstige Rückstellungen	119.429,30	259.795,13	-140.365,83	-54,0
Offenlegung	24.380,00	21.272,00	3.108,00	14,6
Rückstellungen gesamt	254.614,45	393.744,04	-139.129,59	-35,3

Die Rückstellungen für Personalkosten enthalten vereinbarte Boni für das abgelaufene Geschäftsjahr 2021, die erst im 2. Halbjahr des Geschäftsjahres 2022 ausgezahlt werden.

Im Posten sonstige Rückstellungen sind Kosten für noch nicht abgerechnete Rechts- und Beratungsleistungen in Höhe von ca. T€96 enthalten.

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

5.7 Verbindlichkeiten

Restlaufzeiten und Sicherungsrechte

Art der Verbindlichkeit zum 30.06.2022	Gesamtbetrag EUR	davon mit einer Restlaufzeit		
		kleiner 1 J. EUR	1 bis 5 J. EUR	größer 5 J. EUR
gegenüber Kreditinstituten	64,48	64,48	0,00	0,00
aus Lieferungen und Leistungen	36.031,01	36.031,01	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	17.204,10	17.204,10	0,00	0,00
Summe	53.299,59	53.299,59	0,00	0,00

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 Berichtsjahr 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 01.01.2022 bis zum 30.06.2022 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 2022 waren durchschnittlich 4 Arbeitnehmer (incl. 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: Vorstand (CEO) bei der Crypto Finance AG, Zürich
Homburg v.d.Höhe (Schweiz),
(ab 17.11.2020) Geschäftsführer der Swanlane Advisors GmbH, Bad
Homburg v.d.Höhe
Director der Swanlane Advisors HK Ltd., Hong Kong
Geschäftsführer der Wetro Consult GmbH, Bad
Homburg v.d. Höhe

Michael Kollmann, Gelnhausen ausgeübter Beruf: Geschäftsführer der Aequitas Gelnhausen GmbH,
(ab 17.11.2020) Gelnhausen

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

Christoph Mast, Bad Nauheim ausgeübter Beruf: selbständiger Rechtsanwalt und
(ab 17.11.2020 bis 31.03.2022) Unternehmensberater im Finanzbereich in Bad
Nauheim

In der am 05.07.2022 stattgefundenen Hauptversammlung wurde Herr Dietrich Bölle für den aus persönlichen Gründen ausgeschiedenen Herrn Christoph Mast als Aufsichtsrat nachgewählt.

Der Vorsitzende des Aufsichtsrates war Reinhard Schuhmann.

Der stellvertretende Aufsichtsratsvorsitzende war Rupertus Rothenhäuser.

tokentus investment AG, Frankfurt am Main

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 2022 erhielten die Aufsichtsräte insgesamt EUR 13.800,00 als Vergütung für ihre Tätigkeit.

Honorar des Abschlussprüfers

Der Zwischenabschluss per 30.06.2022 wird nicht durch einen Abschlussprüfer geprüft.

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 wurden bislang EUR 6.000,00 im Aufwand berücksichtigt.

Unterschrift der Geschäftsleitung

Frankfurt am Main, den 22. Juli 2022

Ort, Datum



Unterschrift