



# Ikonía FinTech AG

---

HALBJAHRESFINANZBERICHT DES VORSTANDES FÜR DEN ZEITRAUM VOM  
1. JANUAR 2023 BIS ZUM 30. JUNI 2023

---

[www.ikoniefintech.com](http://www.ikoniefintech.com) • [info@ikoniefintech.com](mailto:info@ikoniefintech.com)  
Sitz der Gesellschaft: Düsseldorf

**Halbjahresfinanzbericht**  
**des Vorstandes nach § 37w WpHG für den Zeitraum**  
**vom 1. Januar 2023 bis zum 30. Juni 2023**

**I. Zwischenlagebericht**

**1. Allgemeine Entwicklung**

Auf Grundlage der Finanzplanung der Gesellschaft stehen bis zum 31. Dezember 2025 ausreichende liquide Mittel zur Deckung ihrer laufenden Zahlungsverpflichtungen zur Verfügung. Für die mittelfristige Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebs und die Umsetzung des auf Investitionen ausgerichteten Geschäftsmodells der Gesellschaft bedarf es aber weiterer Zuführung von Kapital und Liquidität. Mit wesentlichen Aktionären bestehen Darlehensvereinbarungen, damit sich die Gesellschaft bei Liquiditätsbedarf die notwendige Flexibilität verschaffen kann.

Die Bilanz zum 30.06.2023 weist ein Eigenkapital in Höhe von EUR 222.286,17 aus. Aufgrund der unsicheren Geschäftsentwicklung und trotz fast ausgeglichen verlaufenen 1. Halbjahr 2023 können die laufenden Kosten für das zweite Halbjahr 2023 ohne eine weitere Kapitalzuführung oder Zuführung von mit Rangrücktritten versehenen Darlehensmitteln nicht sichergestellt werden.

Derzeit gehen der Vorstand und der Aufsichtsrat davon aus, dass die Finanzplanung erreicht wird und keine wesentlichen Risiken bestehen. Die Bilanzierung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgt deshalb zu Fortführungswerten. Bei Verfehlen der Finanzplanung könnte der Bestand der Gesellschaft jedoch gefährdet sein.

**2. Entwicklung der Geschäftstätigkeit**

Derzeit prüft die Gesellschaft verschiedene Möglichkeiten in Unternehmen zur Abrundung des Geschäftsportfolios im Bereich „Transactions Services“ in Deutschland und im europäischen Ausland.

Bei Durchführung von konkreten Investitionsprojekten bedarf es der Zuführung weiteren Kapitals.

Darüber hinaus erbringt die Gesellschaft weiterhin Dienstleistungen für Dritte im Bereich „Payment Services“.

### **3. Vermögens- Finanz- und Ertragslage**

Bei der Bewertung wird von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ausgegangen.

Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von TEUR 19 beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen Abschluss- und Prüfungskosten von TEUR 13 und Buchführungskosten TEUR 6.

Die Verbindlichkeiten von TEUR 342 enthalten Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung von TEUR 46 und Darlehen von Aktionären von TEUR 296.

Die Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 90 beinhalten Umsätze aus Lizenzerträgen.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen in der Höhe von TEUR 13 betreffen Leistungen Dritter im Rahmen der Beratungstätigkeit sowie die Kosten der Abschlussprüfung und Buchführung.

Das Resultat aus den Zinserträgen und -Kosten war ausgeglichen.

Die Gesellschaft erzielt im Mitteilungszeitraum ein negatives Ergebnis in Höhe von EUR 1.402,84.

Das Unternehmen war jederzeit in der Lage seinen Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

### **4. Prognose-, Chancen- und Risikobericht**

Hinsichtlich der Prognose sowie des Chancen- und Risikoberichts wird auf den Lagebericht zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 verwiesen.

Wesentliche Änderungen, insbesondere hinsichtlich der bestehenden Risiken haben sich zwischenzeitlich nicht ergeben.

## Bilanz zum 30.06.2023

### Aktiva

A. Anlagevermögen	30.06.2023	30.06.2022
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
<b>2. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte</b>	<b>481.000,00 €</b>	<b>715.000,00 €</b>
Summe I. Immaterielle Vermögensgegenstände	481.000,00 €	715.000,00 €
<b>Summe A. Anlagevermögen</b>	<b>481.000,00 €</b>	<b>715.000,00 €</b>
B. Umlaufvermögen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
<b>4. sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>100.502,45 €</b>	<b>140.950,16 €</b>
Summe II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	100.502,45 €	140.950,16 €
IV. Kassenbestand, Guthaben b. Kreditinstituten, Postgiro	1.725,83 €	2.799,23 €
<b>Summe B. Umlaufvermögen</b>	<b>102.228,28 €</b>	<b>143.749,39 €</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>583.228,28 €</b>	<b>858.749,39 €</b>

### Passiva

A. Eigenkapital	30.06.2023	30.06.2022
I. Kapital		
<b>Gezeichnetes Kapital</b>		
Summe I. Kapital	250.000,00 €	250.000,00 €
III. Gewinnrücklagen		
<b>3. satzungsmäßige Rücklagen</b>	<b>671,00 €</b>	<b>671,00 €</b>
Summe III. Gewinnrücklagen	671,00 €	671,00 €
IV. Gewinn- und Verlustvortrag	-26.981,99 €	12.740,93 €
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.402,84 €	-27.542,56 €
<b>Summe A. Eigenkapital</b>	<b>222.286,17 €</b>	<b>235.869,37 €</b>
C. Rückstellungen		
2. Steuerrückstellungen	5.838,00 €	0,00 €
3. sonstige Rückstellungen	13.355,50 €	0,00 €
<b>Summe C. Rückstellungen</b>	<b>19.193,50 €</b>	<b>0,00 €</b>
D. Verbindlichkeiten		
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	46.596,78 €	12.684,78 €
8. sonstige Verbindlichkeiten	295.151,83 €	622.880,02 €
<b>Summe D. Verbindlichkeiten</b>	<b>341.748,61 €</b>	<b>35.564,80 €</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>583.228,28 €</b>	<b>858.749,39 €</b>

Die Gesellschaft hat im Halbjahr keine eigenen Aktien erworben oder veräußert, sie hält auch keine eigenen Aktien.

Haftungsverhältnisse gemäß §§ 251, 268 Abs. 7 HGB bestehen nicht.

Darlehen im Sinne von § 285 Nr. 9 lit. c HGB wurden nicht gewährt nicht.

# Gewinn- und Verlustrechnung für das erste Halbjahr 2023

vom 01.01.2023 bis zum 30.06.2023

## Ikonía FinTech AG

<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>01.01.2023-30.06.2023</b>	<b>01.01.2022-30.06.2022</b>
Umsatzerlöse	90.000,00 €	0,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	-78.000,00 €	-0,00 €
Andere betriebl. Aufwendungen		
<b>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</b>	<b>-150,00 €</b>	<b>00,00 €</b>
<b>verschiedene betriebliche Kosten</b>	<b>-13.252,84 €</b>	<b>-48.538,43 €</b>
Summe Andere betriebl. Aufwendungen	-13.402,84 €	-27.542,31 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00 €	-27.542,31 €
Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen	3.742,55 €	0,00 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.742,55 €	0,00 €
<b>Summe Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.402,84 €</b>	<b>--27.542,31 €</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>-1.402,84 €</b>	<b>-27.542,31 €</b>

# Anhang

## Allgemeine Angaben

Die Gesellschaft ist im Handelsregister des Amtsgerichts Düsseldorf unter der Registernummer HRB 90971 eingetragen. Satzungsmäßiger Sitz der Gesellschaft ist in Düsseldorf, die Geschäftsanschrift lautet Beedstrasse 54, 40468 Düsseldorf.

Der vorliegende Halbjahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des Aktiengesetzes, des Handelsgesetzbuches und der Satzung aufgestellt. Die Gesellschaft ist eine Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne von § 267a HGB. Der Halbjahresabschluss der Gesellschaft ist nicht prüfungspflichtig.

## Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die handelsrechtliche Bilanzierung und Bewertung ist unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorgenommen worden.

Anlagevermögen, Forderungen und liquide Mittel werden mit dem Nominalwert, gegebenenfalls um Wertberichtigungen vermindert bilanziert.

Rückstellungen werden für ungewisse Verbindlichkeiten und sonstige Risiken in der Höhe gebildet, wie sie nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig sind.

## Erläuterungen zur Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Das Umlaufvermögen betrifft ein Kontokorrentkonto mit täglicher Verfügbarkeit (Euro 2.799).

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt zum Bilanzstichtag Euro 250.000,00 und ist eingeteilt in 250.000 nennwertlose, auf den Inhaber lautende Stückstammaktien mit einem rechnerischen Nennwert von je Euro 1,00.

## Ergänzende Angaben

Herr Torben Pedersen ist Vorstand und der Aufsichtsrat setzt sich wie folgt zusammen:

- James Dominic Rupert Holmes (Vorsitzender)
- Bent Oddershede Christensen (stv. Vorsitz)
- Nicolas Robert Benjamin Holmes

Düsseldorf, 13. Dezember 2023

Der Vorstand