



Ikonía FinTech AG

HALBJAHRESFINANZBERICHT DES VORSTANDES FÜR DEN ZEITRAUM VOM
1. JANUAR 2024 BIS ZUM 30. JUNI 2024

www.ikoniefintech.com • info@ikoniefintech.com
Sitz der Gesellschaft: Düsseldorf

Halbjahresfinanzbericht
des Vorstandes für den Zeitraum
vom 1. Januar 2024 bis zum 30. Juni 2024

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 230.680,55 aus. Aufgrund der unsicheren Geschäftsentwicklung und trotz leicht positiv verlaufenen 1. Halbjahr 2024 können die laufenden Kosten für das zweite Halbjahr 2024 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 Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 100 beinhalten Umsätze aus Lizenzerträgen. Die Abschreibungen in der Höhe von TEUR 78 betrifft die Abschreibungen auf erworbener Software.

Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von TEUR 21 beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen Abschluss- und Prüfungskosten von TEUR 15 und Buchführungskosten TEUR 6. Die Rückstellungen für Steuern betragen TEUR 6.

Die Verbindlichkeiten von TEUR 288 enthalten Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung von TEUR 64 und Darlehen von Aktionären von TEUR 224.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen in der Höhe von TEUR 12 betreffen Leistungen Dritter im Rahmen der Beratungstätigkeit, die Börsengebühren und die Kosten der Abschlussprüfung und Buchführung.

Die Zinserträge belaufen sich auf TEUR 3, der Zinsaufwand (im Wesentlichen Aktionärsdarlehen beläuft sich auf TEUR 5.

Die Gesellschaft erzielt im Mitteilungszeitraum ein positives Ergebnis in Höhe von EUR 8,277,59.

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 30.06.2024

Aktiva

A. Anlagevermögen	30.06.2024	30.06.2023
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
2. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte	325.000 €	481.000,00 €
Summe I. Immaterielle Vermögensgegenstände	325.000,00 €	481.000,00 €
Summe A. Anlagevermögen	325.000,00 €	481.000,00 €
B. Umlaufvermögen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
4. sonstige Vermögensgegenstände	219.349,68 €	100.502,45 €
Summe II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	219.349,68 €	100.502,45 €
IV. Kassenbestand, Guthaben b. Kreditinstituten, Postgiro	1.478,08 €	1.725,83 €
Summe B. Umlaufvermögen	220.827,76 €	102.228,28 €
Summe Aktiva	545.827,76 €	583.228,28 €

Passiva

A. Eigenkapital	30.06.2024	30.06.2023
I. Kapital		
Gezeichnetes Kapital		
Summe I. Kapital	250.000,00 €	250.000,00 €
III. Gewinnrücklagen		
3. satzungsmäßige Rücklagen	671,00 €	671,00 €
Summe III. Gewinnrücklagen	671,00 €	671,00 €
IV. Gewinn- und Verlustvortrag	-28.268,04 €	-26.981,99 €
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	8.277,59 €	-1.402,84 €
Summe A. Eigenkapital	230.680,55 €	222.286,17 €
C. Rückstellungen		
2. Steuerrückstellungen	5.838,00 €	5.838,00 €
3. sonstige Rückstellungen	21.003,00 €	13.355,50 €
Summe C. Rückstellungen	26.841,00 €	19.193,50 €
D. Verbindlichkeiten		
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	64.066,78 €	46.596,78 €
8. sonstige Verbindlichkeiten	224.239,43 €	295.151,83 €
Summe D. Verbindlichkeiten	288.306,21 €	341.748,61 €
Summe Passiva	545.827,76 €	583.228,28 €

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 2024

vom 01.01.2024 bis zum 30.06.2024

Ikonía FinTech AG

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	01.01.2024-30.06.2024	01.01.2023-30.06.2023
Umsatzerlöse	100.000,00 €	90.000,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	-78.000,00 €	-78.000,00 €
Andere betriebl. Aufwendungen		
Versicherungen, Beiträge und Abgaben	0,00 €	-150,00 €
verschiedene betriebliche Kosten	-11.500,00 €	-13.252,84 €
Summe Andere betriebl. Aufwendungen	-11.500,00 €	-13.402,84 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00 €	-0,00 €
Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen	2.623,60 €	3.742,55 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.853,05 €	3.742,55 €
Summe Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	8.277,59 €	--1.402,84 €
Ergebnis	8.277,59 €	-27.542,31 €

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 1.478).

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, 19. Dezember 2024

Der Vorstand