

FF Steuerberatungsgesellschaft mbH

Klostergarten 4  
53424 Remagen

**HALB -  
JAHRESABSCHLUSS**

zum 30.06.2019

**niiio finance group AG**

Elisabethstr. 42 - 43

02826 Görlitz

Finanzamt: Görlitz

Steuernummer: 207/100/02380

## A K T I V A

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	943,99	<b>943,99</b>	0,51 0,51
II. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	15.611.071,65	<b>15.611.071,65</b>	5.640.754,51 5.640.754,51
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	36.336,30		15.931,39
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		67.006,66
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht.	642.225,79		0,00
4. sonstige Vermögensgegenstände - davon gegen Gesellschafter Euro 0,00 (Euro 223.445,87)	60.733,89		275.703,58
		<b>739.295,98</b>	358.641,63
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
		<b>2.196.330,09</b>	3.153.319,90
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
		<b>25.562,54</b>	20.068,91
		<b>18.573.204,25</b>	9.172.785,46

## P A S S I V A

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	22.829.657,00		15.329.657,00
II. Kapitalrücklage	5.656.897,00		3.244.897,00
III. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen	78.746,20		78.746,20
IV. Bilanzverlust	10.655.694,23		10.006.809,53
- davon Verlustvortrag Euro -10.006.809,53 (Euro - 8.889.922,24)	_____	<b>17.909.605,97</b>	_____
			8.646.490,67
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen	_____	<b>289.424,35</b>	_____
			287.313,19
			287.313,19
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	120.833,17		139.201,51
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 120.833,17 (Euro 139.201,51)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	14.788,05		14.365,29
- davon aus Steuern Euro 14.788,05 (Euro 13.110,03)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 0,00 (Euro 1.255,26)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 14.788,05 (Euro 14.365,29)	_____	<b>135.621,22</b>	_____
			153.566,80

P A S S I V A

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
D. Passive latente Steuern		238.552,71	85.414,80
		<u><u>18.573.204,25</u></u>	<u><u>9.172.785,46</u></u>

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. <b>Umsatzerlöse</b>		<b>32.817,81</b>	450.789,71
2. <b>Gesamtleistung</b>		<b>32.817,81</b>	450.789,71
3. <b>sonstige betriebliche Erträge</b>			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	0,00		30.137,08
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	45.544,66		33.799,78
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>224.380,02</u>	<b>269.924,68</b>	33.168,05
4. <b>Materialaufwand</b>			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<b>227.879,95</b>	182.429,83
5. <b>Personalaufwand</b>			
a) Löhne und Gehälter	257.396,96		450.456,27
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>17.434,08</u>	<b>274.831,04</b>	27.367,56
- davon für Altersversorgung Euro 8.220,00 (Euro 16.440,00)			
6. <b>Abschreibungen</b>			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		<b>943,48</b>	2.594,44
7. <b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
a) Raumkosten	45.544,45		30.086,44
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	11.024,81		23.535,99

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
c) Reparaturen und Instandhaltungen	689,28		0,00
d) Fahrzeugkosten	3.600,00		20.110,09
e) Werbe- und Reisekosten	93.802,03		110.559,17
f) Kosten der Warenabgabe	3.164,09		78.500,00
g) verschiedene betriebliche Kosten	125.979,70		728.808,25
h) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	153,31		564,00
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	10.877,32	<b>294.834,99</b>	8.169,30
<b>8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>0,00</b>	371,97
<b>9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>		<b>0,00</b>	123,99
- davon außerplanmäßige Abschreibungen Euro 0,00 (Euro 123,99)			
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>0,00</b>	3.063,07
- davon an verbundene Unternehmen Euro 0,00 (Euro 1.901,64)			
<b>11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		<b>153.137,91</b>	-1.230,90
- davon Aufwendungen aus der Zuführung und Auflösung latenter Steuern Euro 153.137,91 (Euro 0,00)			
- davon Erträge aus der Zuführung und Auflösung latenter Steuern Euro 0,00 (Euro 185,20)			
<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>-648.884,88</b>	-1.116.870,91

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
13. sonstige Steuern		<u>-0,18</u>	<u>16,38</u>
14. Jahresfehlbetrag		<b>648.884,70</b>	1.116.887,29
15. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		<b>10.006.809,53</b>	8.889.922,24
16. Bilanzverlust		<u><b>10.655.694,23</b></u>	<u>10.006.809,53</u>

## Anlagespiegel zum 30.06.2019 in EUR

60001/2019 niio finance group AG

Seite 8 von 9

Inv.-Nr.	Gegenstand	ND	%	Art	Jh	Hist. AK/HK	Zugänge	Abgänge	Umbuchung	Hist. AK/HK	Abschreib.-Zuschreib.	Abschreib. kumuliert	Buchwert	Buchwert
						01.01.2019	2019	2019	2019	30.06.2019	2019	30.06.2019	30.06.2019	31.12.2018
<b><u>I. Sachanlagen</u></b>														
<b><u>1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung</u></b>														
<u>480 Geringw. Wirtschaftsgüter</u>														
001	DSER, IKEA 7 Tische	1	100,0	4	18	1.111,76	0,00	0,00	0,00	1.111,76	0,00	1.111,25	0,51	0,51
002	DSER, IKEA 10 Drehstühle	1	100,0	4	18	1.483,19	0,00	0,00	0,00	1.483,19	0,00	1.483,19	0,00	0,00
003	office discount 3 Bürostühle	1	100,0	4	19	0,00	808,98	0,00	0,00	808,98	404,49	404,49	404,49	0,00
004	4 Bürostühle Net Motion	1	100,0	4	19	0,00	1.077,98	0,00	0,00	1.077,98	538,99	538,99	538,99	0,00
480	Summe					2.594,95	1.886,96	0,00	0,00	4.481,91	943,48	3.537,92	943,99	0,51
<b>1.</b>	<b>Summe</b>					<b>2.594,95</b>	<b>1.886,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.481,91</b>	<b>943,48</b>	<b>3.537,92</b>	<b>943,99</b>	<b>0,51</b>
<b>I.</b>	<b>Summe</b>					<b>2.594,95</b>	<b>1.886,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.481,91</b>	<b>943,48</b>	<b>3.537,92</b>	<b>943,99</b>	<b>0,51</b>
<b><u>II. Finanzanlagen</u></b>														
<b><u>1. Anteile an verbundenen Unternehmen</u></b>														
<u>500 Anteile an verbundenen Unternehmen</u>														
001	Niio GmbH 100 %	0	0,00	81	16	6.878.754,51	0,00	0,00	0,00	6.878.754,51	0,00	1.238.000,00	5.640.754,51	5.640.754,51
003	DSER GmbH	0	0,00	81	19	0,00	9.970.317,14	0,00	0,00	9.970.317,14	0,00	0,00	9.970.317,14	0,00
500	Summe					6.878.754,51	9.970.317,14	0,00	0,00	16.849.071,65	0,00	1.238.000,00	15.611.071,65	5.640.754,51
<b>1.</b>	<b>Summe</b>					<b>6.878.754,51</b>	<b>9.970.317,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.849.071,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1.238.000,00</b>	<b>15.611.071,65</b>	<b>5.640.754,51</b>
<b><u>2. Beteiligungen</u></b>														
<u>514 V-Bank</u>														
001	V-Bank AG	0	0,00	81	15	59.000,00	0,00	0,00	0,00	59.000,00	0,00	59.000,00	0,00	0,00
514	Summe					59.000,00	0,00	0,00	0,00	59.000,00	0,00	59.000,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Summe</b>					<b>59.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Anlagespiegel zum 30.06.2019 in EUR

60001/2019 niio finance group AG

Seite 9 von 9

Inv.-Nr.	Gegenstand	ND	%	Art	Jh	Hist. AK/HK 01.01.2019	Zugänge 2019	Abgänge 2019	Umbuchung 2019	Hist. AK/HK 30.06.2019	Abschreib. -Zuschreib. 2019	Abschreib. kumuliert	Buchwert 30.06.2019	Buchwert 31.12.2018
<b><u>3. Wertpapiere des Anlagevermögens</u></b>														
<u>525 Wertpapiere des Anlagevermögens</u>														
	001 WGF Westf. Grundb. AG	0	0,00	81	15	1.075,36	0,00	0,00	0,00	1.075,36	0,00	1.075,36	0,00	0,00
	525 Summe					1.075,36	0,00	0,00	0,00	1.075,36	0,00	1.075,36	0,00	0,00
	<b>3. Summe</b>					<b>1.075,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.075,36</b>	<b>0,00</b>	<b>1.075,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>II. Summe</b>					<b>6.938.829,87</b>	<b>9.970.317,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.909.147,01</b>	<b>0,00</b>	<b>1.298.075,36</b>	<b>15.611.071,65</b>	<b>5.640.754,51</b>
	<b>Summe Anlagevermögen</b>					<b>6.941.424,82</b>	<b>9.972.204,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.913.628,92</b>	<b>943,48</b>	<b>1.301.613,28</b>	<b>15.612.015,64</b>	<b>5.640.755,02</b>

## Legende:

Art = AfA-Art (4= GWG/Vollabschreibung; 81= keine Abschreibungsberechnung)  
 ND = Nutzungsdauer  
 Jh = Anschaffungsjahr