

Geschäftsbericht

2020

Smart Equity AG

Lütticher Straße 8a

50674 Köln

Tel.: 0221 240 3496, Fax: 03212 415 1943

| | |
|--|-----|
| Bericht des Aufsichtsrats über das Geschäftsjahr 2020 | 3 |
| Jahresabschluss | 4-8 |
| Bilanz der Smart Equity AG zum 31. Dezember 2020..... | 4-5 |
| Gewinn- und Verlustrechnung der Smart Equity AG..... | 6 |
| für die Zeit vom 01.01.2020 bis 31.12.2020 | |
| Anhang für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020..... | 7-8 |
| Organe | 9 |
| Abhängigkeitsbericht | 10 |

Bericht des Aufsichtsrats

Während des Berichtsjahres hat sich der Aufsichtsrat über die Entwicklung und die Lage des Unternehmens, die beabsichtigte Geschäftspolitik sowie über wesentliche Geschäftsvorfälle in gemeinsamen Sitzungen mit dem Vorstand informiert, die Geschäftsführung aufgrund mündlicher Berichte überwacht und bei wichtigen Entscheidungen im Rahmen seiner gesetzlichen und satzungsgemäßen Zuständigkeit durch Beschlussfassung mitgewirkt. Er hat sich intensiv mit der Entwicklung und den Perspektiven der Gesellschaft beschäftigt und den Vorstand bei seiner Arbeit beratend unterstützt.

Der Vorstand der Gesellschaft hat den Aufsichtsrat regelmäßig über die Entwicklung des Unternehmens umfassend unterrichtet. Hierzu gehörten u.a. Berichte über die wirtschaftliche und finanzielle Entwicklung der Gesellschaft mit der Darstellung der Liquiditäts-, Ertrags- und Vermögenslage und der Weiterentwicklung der Unternehmensstrategie.

Im Geschäftsjahr 2020 fand sich der Aufsichtsrat aufgrund der Covid19-Pandemie nur zu einer Sitzung zusammen, die am 6. Juli stattfand. Es wurden die aktuelle Geschäftsentwicklung sowie wichtige Einzelthemen der Gesellschaft besprochen und alle erforderlichen Beschlüsse gefasst. Schwerpunkte der Beratungen im Geschäftsjahr waren die Möglichkeiten zum Ausbau von Beteiligungen an Projekten im Bereich digitaler Technologien, die Marktentwicklung im Bereich Krypto-Token und Krypto-Produkte und die Teilnahme an sog. Staking-Verfahren bei Krypto-Token.

In seiner Sitzung am 29.6.2021 billigte der Aufsichtsrat nach eingehender eigener Prüfung und Beratung den vom Vorstand rechtzeitig vorgelegten Jahresabschluss 2020, der damit gemäß § 172 AktG festgestellt ist.

Der Aufsichtsrat dankt dem Vorstand für die stets gute und reibungslose Zusammenarbeit.

Köln, im Juni 2021

Der Aufsichtsrat

Thomas Becker

Vorsitzender des Aufsichtsrats

Bilanz zum 31.12.2020

Smart Equity AG Verwaltung des eigenen Vermögens, Köln

AKTIVA

PASSIVA

| | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR | | EUR | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|--|-------------|----------------------|----------------|------------------------------|------------|----------------------|----------------|
| A. Anlagevermögen | | | | A. Eigenkapital | | | |
| I. Finanzanlagen | | | | I. Gezeichnetes Kapital | | 275.000,00 | 275.000,00 |
| 1. Beteiligungen | 5.654,07 | | 11.500,66 | II. Kapitalrücklage | | 350.000,00 | 350.000,00 |
| 2. sonstige Ausleihungen | 7.150,45 | | 9.387,94 | III. Gewinnrücklagen | | | |
| | | 12.804,52 | 20.888,60 | 1. andere Gewinnrücklagen | | 475.000,00 | 475.000,00 |
| Summe Anlagevermögen | | 12.804,52 | 20.888,60 | IV. Bilanzgewinn | | 467.072,56 | 271.998,40- |
| | | | | - davon Verlustvortrag EUR - | | | |
| B. Umlaufvermögen | | | | 271.998,40 (EUR -224.732,84) | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | Summe Eigenkapital | | 1.567.072,56 | 828.001,60 |
| 1. sonstige Vermögensgegenstände | | 56.383,46 | 104.856,09 | B. Rückstellungen | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR | | | | 1. Steuerrückstellungen | 182.714,28 | | 0,00 |
| 2.452,00 (EUR 100.000,00) | | | | 2. sonstige Rückstellungen | 13.500,00 | | 3.500,00 |
| II. Wertpapiere | | | | | | 196.214,28 | 3.500,00 |
| 1. sonstige Wertpapiere | 1.566.721,3 | | 654.148,88 | | | | |
| Übertrag | | 1.635.909,32 | 779.893,57 | Übertrag | | 1.763.286,84 | 831.501,60 |

Bilanz zum 31.12.2020

Smart Equity AG Verwaltung des eigenen Vermögens, Köln

AKTIVA

PASSIVA

| | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR | | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|----------------------|-------------------|--|----------------------|-------------------|
| Übertrag | 1.635.909,32 | 779.893,57 | Übertrag | 1.763.286,84 | 831.501,60 |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 119.547,05 | 144.732,18 | C. Verbindlichkeiten | | |
| Summe Umlaufvermögen | 1.742.651,85 | 903.737,15 | 1. sonstige Verbindlichkeiten | 285,93 | 100.000,00 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 8.116,40 | 6.875,85 | - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 285,93 (EUR 100.000.00) | | |
| | 1.763.572,77 | 931.501,60 | | 1.763.572,77 | 931.501,60 |

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2020 bis 31.12.2020

Smart Equity AG Verwaltung des eigenen Vermögens, Köln

| | Geschäftsjahr EUR | Vorjahr EUR |
|---|----------------------|--------------------|
| 1. Rohergebnis | 1.154.956,74 | 199.703,33 |
| 2. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 10.000,00 | 0,00 |
| 3. sonstige betriebliche Aufwendungen | 238.596,99 | 172.689,54 |
| 4. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 6.943,90 | 13.238,44 |
| 5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 20.076,10 | 0,00 |
| 6. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 7.781,93 | 85.624,73 |
| - davon außerplanmäßige Abschreibungen EUR 4.655,08 (EUR 0,00) | | |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.559,93 | 1.893,06 |
| 8. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 184.966,93 | 0,00 |
| 9. Ergebnis nach Steuern | 739.070,96 | 47.265,56- |
| 10. Jahresüberschuss | 739.070,96 | 47.265,56- |
| 11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr | 271.998,40 | 224.732,84 |
| 12. Bilanzgewinn | 467.072,56 | 271.998,40- |

ANHANG

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft laut Registergericht

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| Firmenname laut Registergericht: | Smart Equity AG |
| Firmensitz laut Registergericht: | Köln |
| Registereintrag: | Handelsregister |
| Registergericht: | Köln |
| Register-Nr.: | 87000 |

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

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.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten
- sonstige Wertpapiere zu Anschaffungskosten

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

Forderungen und Wertpapiere wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Steuerrückstellungen beinhalten die das Geschäftsjahr betreffenden, noch nicht veranlagten Steuern.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet und in Höhe der nach kaufmännischen, vernünftigen Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

ANHANG

Angaben zur Bilanz

Angabe zu Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr

Der Betrag der Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 2.452,00 EUR (Vorjahr: 100.000,00 EUR).

Angaben über den Bestand, den Erwerb und die Veräußerung eigener Aktien

Zum 31.12.2020 waren keine eigenen Aktien im Bestand.

Eigenkapitalanteil von Wertaufholungen

Gewinn-/Verlustvortrag bei teilweiser Ergebnisverwendung

Bei Aufstellung der Bilanz unter Berücksichtigung der teilweisen Ergebnisverwendung wurde im Bilanzgewinn ein Verlustvortrag von EUR 271.998,40 einbezogen.

Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit > 5 Jahre und der Sicherungsrechte

Der Gesamtbetrag der bilanzierten Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren beträgt EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00).

Angabe zu Restlaufzeitvermerken

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr beträgt 285,93 EUR (Vorjahr: 100.000,00 EUR).

Der Betrag der Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr beträgt 0,00 EUR (Vorjahr: 0,00 EUR).

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahrs beschäftigten Arbeitnehmer

Im Berichtsjahr wurde nur der Vorstand beschäftigt.

Gewährte Vorschüsse und Kredite an Mitglieder des Vorstands und des Aufsichtsrats

Der Gesamtbetrag der Forderungen gegen Mitglieder des Vorstands beläuft sich auf EUR 0,00.

Der Gesamtbetrag der Forderungen gegen Mitglieder des Aufsichtsrats beläuft sich auf EUR 0,00.

Unterschrift des Vorstands

Ort, Datum

Unterschrift

Organe

Aufsichtsrat

Thomas Becker, Rechtsanwalt, Köln (Vorsitzender)

Hans Peter Neuroth, Dipl.-Kfm., Meerbusch (stellvertretender Vorsitzender)

Dr. Georg Issels, Dipl.-Kfm., Köln (Mitglied)

Vorstand

Dr. Johannes Blome-Drees, Dipl.-Kfm., Hürth

Smart Equity AG
Lütticher Straße 8a
50674 Köln
Tel.: (02 21) 2 40 34 96
Fax: (02 21) 21 39 01
Mail: info@smartequityag.de
www.smartequityag.de

Handelsregister
HRB 87000 Köln
WKN A0SMVD
ISIN DE000A0SMVD5
Freiverkehr Hamburg

Abhängigkeitsbericht

Bericht des Vorstandes

der Smart Equity AG

über

die Beziehungen der Gesellschaft zu den verbundenen Unternehmen

im Geschäftsjahr 2020

A. Abhängigkeitsverhältnis

Die Scherzer & Co. Aktiengesellschaft hat mit Datum vom 16. Juni 2015 mitgeteilt, dass ihr eine Mehrheitsbeteiligung an der Smart Equity AG gehört.

B. Rechtsgeschäfte mit dem herrschenden Unternehmen

Fehlanzeige

C. Rechtsgeschäfte mit Dritten auf Veranlassung oder im Interesse des herrschenden Unternehmens

Fehlanzeige

D. Andere Maßnahmen auf Veranlassung oder im Interesse des herrschenden Unternehmens

Fehlanzeige

E. Schlusserklärung

Wir erklären, dass bei unserer Gesellschaft in Beziehung zum dem oben genannten herrschenden oder einem mit diesem verbundenen Unternehmen im Geschäftsjahr keine der unter B. bis D. genannten berichtspflichtigen Vorgänge vorlagen.

Der Abhängigkeitsbericht umfasst alle dem Vorstand bekannten berichtspflichtigen Geschäfte und Maßnahmen.

Köln, im April 2021

Dr. Johannes Blome-Drees
- Vorstand -