

**Bericht über die Erstellung des
Zwischenabschlusses
zum 31. Dezember 2021**

**LTG AG
Hindenburgstraße 13b
23879 Mölln**

Ausfertigung: 01/01

**Grothkopp Fock Partner mbB
Steuerberatungsgesellschaft**

Inhaltsverzeichnis

A. Auftrag, Auftragsdurchführung und Auftragsbedingungen	3
I. Auftrag und Auftragsdurchführung	3
II. Auftragsbedingungen	4
B. Rechtliche und steuerrechtliche Verhältnisse	5
I. Rechtliche Verhältnisse	5
II. Steuerrechtliche Verhältnisse	7
C. Zwischenabschluss und Rechnungswesen	8
I. Vorjahresabschluss 30. Juni 2020	8
II. Zwischenabschluss zum 30. Juni 2021	8
III. Bestandsnachweise	8
IV. Rechnungswesen	9
D. Bescheinigung	10

Anlagenverzeichnis

Anlage I	Bilanz zum 30. Juni 2021
Anlage II	Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2021 bis zum 30. Juni 2021
Anlage III	Anlagenspiegel
Anlage IV	Kontennachweise
Anlage V	Betriebswirtschaftliche Analysen zum Halbjahresabschluss
Anlage VI	Allgemeine Auftragsbedingungen

A. Auftrag, Auftragsdurchführung und Auftragsbedingungen

I. Auftrag und Auftragsdurchführung

Die Geschäftsführung der

LTG AG

23879 Mölln

im Folgenden auch "Gesellschaft" genannt, hat uns beauftragt, den Zwischenabschluss zum 30. Juni 2021- bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung - unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften und des Gesellschaftsvertrages, aus den von uns geführten Büchern und den uns vorgelegten Belegen und Bestandsnachweisen sowie unter Berücksichtigung der erteilten Auskünfte zu erstellen.

Die Gesellschaft ist eine Kleinstkapitalgesellschaft i.S. des § 267a Abs. 1 HGB. Sie ist mithin nicht prüfungspflichtig und nicht zur Aufstellung eines Lageberichts verpflichtet. Zudem entfällt gem. § 264 Abs. 1 Satz 5 HGB auch der Anhang; der Jahresabschluss besteht lediglich aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung. Die Gliederung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung wurde gleichwohl in Anlehnung an die gemäß HGB geltenden Gliederungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften vorgenommen.

Abschlussunterlagen, die von uns im Rahmen der Auftragsdurchführung erstellt wurden, haben wir der Gesellschaft ausgehändigt. Mit der Erstellung des Inventars oder sonstiger Bestandsnachweise waren wir nicht betraut. Unsere Arbeiten erstrecken sich nicht auf die Aufdeckung von etwaigen Unregelmäßigkeiten, auch war die Beurteilung von Art und Angemessenheit des Versicherungsschutzes nicht Gegenstand unseres Auftrages.

Auftragsgemäß haben wir eine Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen. Diese ist in der **Anlage V „Betriebswirtschaftliche Analysen zum Halbjahresabschluss“** enthalten.

Einzelne Abschlusspositionen sind in dem beigefügten Kontennachweis aufgegliedert. Von weiteren Erläuterungen haben wir auftragsgemäß abgesehen.

Die Aufstellung des Zwischenabschlusses erfolgte unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und Bilanzierung. Geschäftsbücher, Belege, Bestandsverzeichnisse, sonstige Unterlagen und Schriften haben wir in dem uns notwendig erscheinenden Umfang eingesehen.

Zeitlich wurden die Arbeiten in den Monaten Januar und Februar 2022 in unseren Kanzleiräumen durchgeführt. Auch die Fertigstellung des vorliegenden Berichtes erfolgte in unseren Kanzleiräumen.

Die Geschäftsführung der Gesellschaft hat uns alle verlangten Aufklärungen und Nachweise bereitwillig erbracht.

Aus der uns von der Geschäftsführung vorgelegten und unterzeichneten Vollständigkeitsklärung geht hervor, dass in der Bilanz die Vermögens- und Schuldposten vollständig enthalten sind.

II. Auftragsbedingungen

Für die Durchführung unseres Auftrages und unserer Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater und Steuerbevollmächtigte nach dem Stand vom August 2021 (siehe Anlage) maßgebend.

B. Rechtliche und steuerrechtliche Verhältnisse

I. Rechtliche Verhältnisse

Die rechtlichen Verhältnisse der Gesellschaft im Berichtsjahr stellen sich wie folgt dar:

Firma:	LTG AG
Anschrift:	Hindenburgstraße 13b
Sitz:	23879 Mölln
Rechtsform:	AG
Handelsregister:	Lübeck
HR-Nr.:	HRB 19539
Gegenstand des Unternehmens:	Projektentwicklung, der Erwerb, die Bebauung und die Veräußerung von Grundstücken, die Immobilienverwaltung eigener Immobilien sowie die Beteiligung an Unternehmen.
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr
Stammkapital:	EUR 500.000,00
Gesellschafter und ihre Beteiligungen:	Walksfelder Beteiligungsgesellschaft mbH mit einem Geschäftsanteil in Höhe von EUR 100.000,00 LiSo Beteiligungs GmbH mit einem Geschäftsanteil in Höhe von EUR 100.000,00 AMo Beteiligungs GmbH mit einem Geschäftsanteil in Höhe von EUR 125.000,00

Primus Capital GmbH
mit einem Geschäftsanteil in Höhe von
EUR 100.000,00

LTG.next Gesellschaft für Beratung und
Sanierung GmbH
mit einem Geschäftsanteil in Höhe von
EUR 25.000,00

Herr Ole Freiherr von Beust
mit einem Geschäftsanteil in Höhe von
EUR 50.000,00

Geschäftsführung:

Die Geschäftsführung erfolgt durch:
Herrn Björn Münchow
Frau Heike Leonhardt

Die Vorstände sind nur gemeinschaftlich
oder jeweils alleine in Gemeinschaft mit
einem Prokuristen vertretungsberechtigt. Sie
sind von den Beschränkungen des
§ 181 BGB befreit.

Satzung:

vom 4. November 2019; zuletzt geändert mit
HV-Beschluss vom 7. Oktober 2020

Wesentliche Veränderungen der
rechtlichen Verhältnisse im Berichtsjahr:

Mit Vertrag vom 25. März 2021 und wirt-
schaftlicher Wirkung zum 1. Januar 2021
verkaufte die LTG.next Gesellschaft für Be-
ratung und Sanierung mbH eine Aktie im
Nennwert von EUR 25.000,00 an Herrn Ole
Freiherr von Beust.

Mit Vertrag vom 25. März 2021 und wirt-
schaftlicher Wirkung zum 1. Januar 2021
verkaufte die LiSo Beteiligungs GmbH eine
Aktie im Nennwert von EUR 25.000,00 an
Herrn Ole Freiherr von Beust.

Wesentliche Ereignisse nach
dem Abschlussstichtag:

keine

II. Steuerrechtliche Verhältnisse

Die steuerrechtlichen Verhältnisse der Gesellschaft im Berichtsjahr stellen sich wie folgt dar:

Zuständiges Betriebsfinanzamt:	Lübeck
Steuernummer:	22/294/35760
Umsatzsteuer:	Es besteht eine umsatzsteuerliche Organschaft zwischen der LTG AG als Organträgerin und den in der Anlage III gekennzeichneten Projektgesellschaften als Organgesellschaften.
Gewerbsteuer:	Die Gesellschaft übt gemäß § 2 Abs. 2 GewStG kraft Rechtsform eine gewerbliche Tätigkeit aus und unterliegt der Gewerbsteuerpflicht gemäß § 2 Abs. 1 GewStG.

Die Steuererklärungen der Gesellschaft sind bis einschließlich des Veranlagungszeitraumes 2020 durch das Finanzamt Lübeck veranlagt. Die Veranlagung steht unter dem Vorbehalt der Nachprüfung.

Eine steuerliche Außenprüfung fand nicht statt.

C. Zwischenabschluss und Rechnungswesen

I. Vorjahresabschluss 30. Juni 2020

Das Unternehmen hat zum 30. Juni 2020 einen Fehlbetrag in Höhe von EUR -38.072,63 erwirtschaftet.

II. Zwischenabschluss zum 30. Juni 2021

Der Zwischenabschluss zum 30. Juni 2021 wurde aus dem Vorjahresabschluss, den Geschäftsbüchern des Berichtsjahres, den Bilanzinventaren sowie den sonstigen Bilanzunterlagen ordnungsgemäß entwickelt. Alle für die Aufstellung des Zwischenabschlusses notwendigen Abgrenzungen wurden vorgenommen.

Das Unternehmen hat zum 30. Juni 2021 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR -231.402,44 erwirtschaftet.

III. Bestandsnachweise

Das Anlagevermögen wird in einem Abschreibungsverzeichnis geführt.

Die Bestände der Forderungen, der sonstigen Vermögensgegenstände und der liquiden Mittel sind in einer Saldenliste, einem Kontokorrent und durch Kontoauszüge der Banken nachgewiesen.

Die Schulden bzw. Verbindlichkeiten sind sowohl in den Saldenlisten als auch in den Kontoauszügen der Banken nachgewiesen.

IV. Rechnungswesen

Die Buchführung und der Zwischenabschluss zum 30. Juni 2021 wurden von uns unter Anwendung der Software cs:Plus der Firma Addison cs:Plus GmbH erstellt. Die Ordnungsmäßigkeit der Software cs:Plus wurde durch die Prüfung der Ernst & Young GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft in München, am 17. September 2021 bestätigt.

Eine sachgerechte Anwendung der geprüften und testierten Software lag vor.

Der im System der doppelten Buchführung verwendete Kontenrahmen entspricht den handelsrechtlichen und betrieblichen Erfordernissen.

D. Bescheinigung

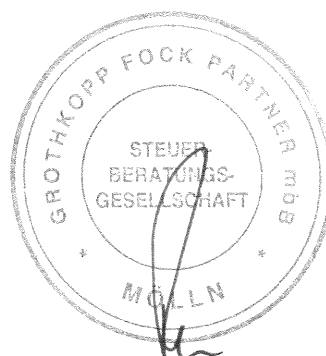
Wir haben auftragsgemäß den als Anlage beigefügten Zwischenabschluss - bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung - der LTG AG für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 30. Juni 2021 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt. Der Zwischenabschluss schließt mit einer Bilanzsumme von EUR 9.817.853,78 und einem Fehlbetrag von EUR -231.402,44

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Zwischenabschlusses in Anlehnung an die deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Möln, den 21. Februar 2022



Grothkopp Fock Partner mbB
Steuerberatungsgesellschaft

Dipl.-Kaufmann
Dirk Fock
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater

Anlage I

Bilanz zum 30. Juni 2021

Bilanz zum 30. Juni 2021

LTG AG, Hindenburgstraße 13b, 23879 Mölln, Amtsgericht Lübeck, HRB 19539

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr 2021	Vorjahr 2020		Geschäftsjahr 2021	Vorjahr 2020
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	500.000,00	50.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.439,00	0,00	II. Verlustvortrag	-182.095,41	-3.245,71
II. Sachanlagen			III. Jahresfehlbetrag	<u>-231.402,44</u>	86.502,15
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.328,91	0,00	B. Rückstellungen		
III. Finanzanlagen			1. sonstige Rückstellungen	13.000,00	5.000,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	148.400,00	17.500,00	C. Verbindlichkeiten		
2. Beteiligungen	<u>33.000,00</u>	50.500,00	1. Anleihen	6.004.000,00	0,00
B. Umlaufvermögen			2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	484.124,13	0,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr (GJ 484.124,13 / VJ 0,00)		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	117.940,00	8.925,00	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.097,72	3.099,60
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.845.153,97	880.000,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr (GJ 4.097,72 / VJ 3.099,60)		

Bilanz zum 30. Juni 2021

LTG AG, Hindenburgstraße 13b, 23879 Mölln, Amtsgericht Lübeck, HRB 19539

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr 2021		Vorjahr 2020			Geschäftsjahr 2021		Vorjahr 2020	
	EUR		EUR			EUR		EUR	
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.352.974,78		5.000,00		4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		20.800,00	
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>516.230,38</u>	8.832.299,13	16.987,59		- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr (GJ 0,00 / VJ 20.800,00)				
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		519.767,53	274.194,32		5. sonstige Verbindlichkeiten	<u>3.226.129,78</u>	9.718.351,63	1.215.525,65	
C. Rechnungsabgrenzungsposten		252.619,21	0,00		- davon aus Steuern (GJ 67.010,61 / VJ 4.307,65)				
					- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr (GJ 3.226.129,78 / VJ 1.215.525,65)				
Summe AKTIVA	<u>9.817.853,78</u>	<u>1.253.106,91</u>			Summe PASSIVA	<u>9.817.853,78</u>	<u>1.253.106,91</u>		

Anlage II

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2021 bis zum 30. Juni 2021

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2021 bis zum 30. Juni 2021

LTG AG, Hindenburgstraße 13b, 23879 Mölln

	Geschäftsjahr 2021	Vorjahr 2020
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	<u>181.817,26</u>	<u>20.921,00</u>
2. Gesamtleistung	181.817,26	20.921,00
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) übrige sonstige betriebliche Erträge	3.852,42	0,00
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	26.693,36	0,00
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	145.400,65	2.754,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>16.437,32</u>	787,08
- davon für Altersversorgung (GJ 5.736,00 / VJ 0,00)		
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.074,21	0,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	21.600,00	0,00
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	10.810,73	0,00
c) Reparaturen und Instandhaltungen	20.403,60	158,89
d) Fahrzeugkosten	14.737,83	0,00
e) Werbe- und Reisekosten	6.595,95	2.976,72
f) Kosten der Warenabgabe	81.811,97	12.596,91
g) verschiedene betriebliche Kosten	68.957,62	36.303,76
h) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	500,00
Übertrag	-232.853,56	-35.156,36

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Januar 2021 bis zum 30. Juni 2021

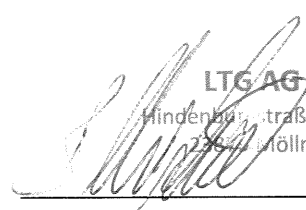
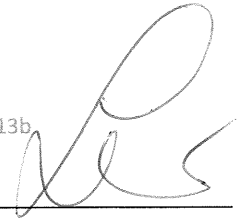
LTG AG, Hindenburgstraße 13b, 23879 Mölln

	Geschäftsjahr 2021	Vorjahr 2020
	EUR	EUR
Übertrag	-232.853,56	-35.156,36
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	136.379,86	8.752,99
- davon aus verbundenen Unternehmen (GJ 99.849,31 / VJ 8.698,00)		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>134.485,99</u>	<u>11.669,26</u>
10. Ergebnis nach Steuern	-230.959,69	-38.072,63
11. sonstige Steuern	442,75	0,00
12. Jahresfehlbetrag	<u>-231.402,44</u>	<u>-38.072,63</u>

Unterzeichnung des Zwischenabschlusses zum 30. Juni 2021

Köln, den 4.3.2022

Ort, Datum

 
LTG AG
Hindenburgstraße 13b
50669 Köln

Unterschrift

Anlage III

Anlagenspiegel

Anlagenspiegel zum 30. Juni 2021

LTG AG, Hindenburgstraße 13b, 23879 Mölln

	Anschaffungs- Herstellungs- kosten 01.01.2021 EUR	Zugänge (davon Zinsen für Fremdkapital) EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Anschaffungs- Herstellungs- kosten 30.06.2021 EUR	kumulierte Abschreibungen 01.01.2021 EUR	Abschreibungen Geschäftsjahr EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 30.06.2021 EUR	Zuschreibungen Geschäftsjahr EUR	Buchwert 30.06.2021 EUR
A. Anlagevermögen												
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12.959,77	0,00	0,00	0,00	12.959,77	360,77	2.160,00	0,00	0,00	2.520,77	0,00	10.439,00
Zwischensumme	12.959,77	0,00	0,00	0,00	12.959,77	360,77	2.160,00	0,00	0,00	2.520,77	0,00	10.439,00
II. Sachanlagen												
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.421,84	5.548,12	0,00	0,00	24.969,96	726,84	2.914,21	0,00	0,00	3.641,05	0,00	21.328,91
Zwischensumme	19.421,84	5.548,12	0,00	0,00	24.969,96	726,84	2.914,21	0,00	0,00	3.641,05	0,00	21.328,91
III. Finanzanlagen												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	98.400,00	50.000,00	0,00	0,00	148.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.400,00
Übertrag	130.781,61	55.548,12	0,00	0,00	186.329,73	1.087,61	5.074,21	0,00	0,00	6.161,82	0,00	180.167,91

Anlagenspiegel zum 30. Juni 2021

LTG AG, Hindenburgstraße 13b, 23879 Mölln

	Anschaffungs- Herstellungskosten 01.01.2021 EUR	Zugänge (davon Zinsen für Fremdkapital) EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Anschaffungs- Herstellungskosten 30.06.2021 EUR	kumulierte Abschreibungen 01.01.2021 EUR	Abschreibungen Geschäftsjahr EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 30.06.2021 EUR	Zuschreibungen Geschäftsjahr EUR	Buchwert 30.06.2021 EUR
Übertrag	130.781,61	55.548,12	0,00	0,00	186.329,73	1.087,61	5.074,21	0,00	0,00	6.161,82	0,00	180.167,91
2. Beteiligungen	33.000,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00
Zwischensumme	131.400,00	50.000,00	0,00	0,00	181.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.400,00
Summe Anlagevermögen	163.781,61	55.548,12	0,00	0,00	219.329,73	1.087,61	5.074,21	0,00	0,00	6.161,82	0,00	213.167,91

Betriebswirtschaftliche Analysen zum Halbjahresabschluss 30. Juni 2021

	<u>30.06.2021</u>		<u>30.06.2020</u>		<u>Veränderung</u>
	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>
VERMÖGENSSTRUKTUR					
Immaterielle Vermögensgegenstände	10,4	0,1	0,0	0,0	10,4
Sachanlagen	21,3	0,2	0,0	0,0	21,3
Finanzanlagen	181,4	1,8	68,0	5,4	113,4
<u>Summe Anlagevermögen</u>	<u>213,1</u>	<u>2,2</u>	<u>68,0</u>	<u>5,4</u>	<u>145,1</u>
<u>Langfristig gebundenes Vermögen</u>	<u>213,1</u>	<u>2,2</u>	<u>68,0</u>	<u>5,4</u>	<u>-125,2</u>
Forderungen	2.321,5	23,6	885,0	70,6	1.436,5
<u>mittelfristig gebundenes Vermögen</u>	<u>2.321,5</u>	<u>23,6</u>	<u>885,0</u>	<u>70,6</u>	<u>1.436,5</u>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.510,8	66,3	25,9	2,1	6.484,9
Liquide Mittel	519,8	5,3	274,2	21,9	245,6
Rechnungsabgrenzungsposten	252,6	2,6	0,0	0,0	252,6
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>	<u>7.283,2</u>	<u>74,2</u>	<u>300,1</u>	<u>23,9</u>	<u>6.983,1</u>
Summe Aktiva	<u>9.817,8</u>	<u>100,0</u>	<u>1.253,1</u>	<u>100,0</u>	<u>8.564,7</u>
Kapitalstruktur					
	<u>30.06.2021</u>		<u>30.06.2020</u>		<u>Veränderung</u>
	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>
gez. Kapital	500,0	5,1	50,0	4,0	450,0
Verlustvortrag	-182,1	-1,9	-3,2	-0,3	-178,9
Fehlbetrag	-231,4	-2,4	-38,1	-3,0	-193,3
<u>Eigenkapital</u>	<u>86,5</u>	<u>0,9</u>	<u>8,7</u>	<u>0,7</u>	<u>77,8</u>
Anleihen	6.004,0	61,2	0,0	0,0	6.004,0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	42,0	0,4	0,0	0,0	42,0
sonstige Verbindlichkeiten	200,0	2,0	1.000,0	0,0	-800,0
<u>mittel-/langfristiges Fremdkapital</u>	<u>6.246,0</u>	<u>63,6</u>	<u>1.000,0</u>	<u>0,0</u>	<u>5.246,0</u>
sonstige Rückstellungen	13,0	0,1	5,0	0,4	8,0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	442,1	4,5	0,0	0,0	442,1
übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	3.030,2	30,9	239,4	19,1	2.790,8
<u>kurzfristiges Fremdkapital</u>	<u>3.485,3</u>	<u>35,5</u>	<u>244,4</u>	<u>19,5</u>	<u>3.240,9</u>
				0,0	
Fremdkapital - gesamt -	<u>9.731,3</u>	<u>99,1</u>	<u>1.244,4</u>	<u>19,5</u>	<u>8.486,9</u>
Summe Passiva	<u>9.817,8</u>	<u>100,0</u>	<u>1.253,1</u>	<u>100,0</u>	<u>8.564,7</u>

Betriebswirtschaftliche Analysen zum Halbjahresabschluss 30. Juni 2021

ERGEBNISSTRUKTUR	01.01.-30.06.2021		01.01.-30.06.2020		Ergebnis- auswirkung
	T€	%	T€	%	T€
Rohergebnis	159,0	100,0	20,9	100,0	138,1
Personalaufwand	161,8	101,8	3,5	16,7	158,3
übrige betrieblichen Aufwendungen	225,4	141,8	52,5	251,2	172,9
Betriebsaufwand	<u>387,2</u>	<u>243,5</u>	<u>56,0</u>	<u>267,9</u>	<u>331,2</u>
EBITDA	-228,2	-143,5	-35,1	-167,9	-193,1
Abschreibungen	5,1	3,2	0,0	0,0	5,1
EBIT	-233,3	-146,7	-35,1	-167,9	-198,2
Zinserträge	136,4	85,8	8,7	41,6	127,7
Zinsaufwendungen	134,5	84,6	11,7	56,0	122,8
Finanzergebnis	1,9	1,2	-3,0	-14,4	
Ergebnis vor Ertragsteuern	-231,4	-145,5	-38,1	-182,3	-193,3
Ertragsteuern	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Unternehmensergebnis	<u>-231,4</u>	<u>-145,5</u>	<u>-38,1</u>	<u>-182,3</u>	<u>-193,3</u>

Betriebswirtschaftliche Analysen zum Halbjahresabschluss 30. Juni 2021

Cash-Flow-Rechnung nach DRS 21	01.01.-30.06.2021 T€	01.01.-30.06.2020 T€
Periodenergebnis	-231	-38
- Abschreibungen auf Anlagevermögen	5	0
- Veränderungen der Rückstellungen	5	5
- Veränderungen der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzordnen sind	-209	-9
- Veränderungen der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzordnen sind	-147	6
- Zinsaufwendungen / Zinserträge	-2	3
	<u>-348</u>	<u>5</u>
= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-579	-33
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-6	0
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-50	-68
Erhaltene Zinsen	136	9
	<u>81</u>	<u>-59</u>
= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	81	-59
- Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	7.040	1.220
- Einzahlungen aus der Tilgung von Darlehensforderungen	151	0
- Auszahlungen für die Hingabe von Darlehen an verbundene Unternehmen und Beteiligungsunternehmen	-5.231	-885
- Auszahlungen für die Hingabe von Darlehen an Dritte	0	-7
- Auszahlungen aus der Tilgung von Darlehensverbindlichkeiten	-454	0
- Gezahlte Zinsen	-135	-12
	<u>1.371</u>	<u>316</u>
= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.371	316
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	873	224
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	<u>-795</u>	<u>50</u>
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	<u>78</u>	<u>274</u>

Der Finanzmittelfonds setzt sich wie folgt zusammen	30.06.2021 T€	30.06.2020 T€
Bankguthaben bei der Kreissparkasse Herzogtum Lauenburg	109	274
Bankguthaben bei der Volksbank Schaumburg	411	0
KK-Inanspruchnahme bei der Volksbank Schaumburg	-442	0
	<u>78</u>	<u>274</u>

Betriebswirtschaftliche Analysen zum Halbjahresabschluss 30. Juni 2021

Kennzahlen zur VFE-Lage	<u>30.06.2021</u>		<u>30.06.2020</u>	
	<u>T€</u>	<u>Wert</u>	<u>T€</u>	<u>Wert</u>
<u>Eigenkapital x 100</u>	87		9	
Bilanzsumme	9.817		1.253	
bilanzielle EK-Quote		0,89%		0,72%
<u>Fremdkapital</u>	9.731		1.244	
Eigenkapital	87		9	
Verschuldungsgrad		11185,06%		13822,22%
Fremdkapital	9.731		1.244	
abzgl. Barmittel	520		274	
Nettofinanzverbindlichkeiten	9.211		970	
<u>Umlaufvermögen</u>	9.352		1.185	
kurzfristiges Fremdkapital	3.485		244	
Liquiditätskoeffizient		268,35%		485,66%
<u>EBIT</u>	-233		-35	
Zinsaufwand	135		12	
Zinsdeckungsgrad		-172,59%		-291,67%

Anlage VI

Allgemeine Auftragsbedingungen
