



## KONSOLIDIERTE JAHRESRECHNUNG

per 30. Juni 2021

der CAG International AG, Baar



CAG International AG, Baar

KONSOLIDIERTE BILANZ PER 30. JUNI 2021

	30.06.2021	31.12.2020
	CHF	CHF
<b>AKTIVEN</b>		
<b>Umlaufvermögen</b>		
Flüssige Mittel	47'826	162'762
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7'138	48'738
Übrige kurzfristige Forderungen	125'988	75'218
Aktive Rechnungsabgrenzungen	11'549	26'690
<b>Total Umlaufvermögen</b>	<b>192'501</b>	<b>313'409</b>
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>192'501</b>	<b>313'409</b>



CAG International AG, Baar

KONSOLIDIERTE BILANZ PER 30. JUNI 2021

	30.06.2021	31.12.2020
	CHF	CHF
<b>PASSIVEN</b>		
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41'939	56'668
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	2'510	9'161
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	161'663	146'295
Passive Rechnungsabgrenzungen	153'326	292'104
<b>Total kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>359'438</b>	<b>504'228</b>
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>		
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	2'526'021	2'363'506
Übrige langfristige Verbindlichkeiten	87'265	117'106
<b>Total langfristiges Fremdkapital</b>	<b>2'613'286</b>	<b>2'480'612</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>2'972'724</b>	<b>2'984'839</b>
<b>Eigenkapital</b>		
Aktienkapital	768'829	768'829
Gesetzliche Kapitalreserve	835'652	676'707
Freiwillige Gewinnreserven		
Gewinnvortrag vom Vorjahr	-4'114'770	-3'303'998
Jahresergebnis	-269'933	-812'968
Bilanzgewinn	-4'384'703	-4'116'966
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>-2'780'223</b>	<b>-2'671'431</b>
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>192'501</b>	<b>313'409</b>



CAG International AG, Baar

KONSOLIDIERTE ERFOLGSRECHNUNG JANUAR BIS JUNI 2021

	2021	2020
	CHF	CHF
<b>ERTRAG</b>		
Nettoerlös aus Lieferungen und Leistungen	463'202	556'302
Sonstiger betrieblicher Nettoertrag	95'624	0
<b>Betriebsertrag</b>	<b>558'826</b>	<b>556'302</b>
<b>AUFWAND</b>		
Materialaufwand	22'376	22'492
Personalaufwand	429'582	376'174
Übriger betrieblicher Aufwand	382'459	640'131
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>834'417</b>	<b>1'038'797</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-275'591</b>	<b>-482'495</b>
Finanzertrag	25'058	65'325
Finanzaufwand	-18'908	-65'051
<b>Ergebnis vor Steuern (EBT)</b>	<b>-269'440</b>	<b>-482'220</b>
Direkte Steuern	-492	0
<b>JAHRESERGEBNIS</b>	<b>-269'933</b>	<b>-482'220</b>

**CAG International AG, Baar**
**KONSOLIDIERTER EIGENKAPITALSPIEGEL 2021**

CHF	Aktienkapital	Gesetzliche Kapitalreserve	Freiwillige Gewinnreserven	Total Eigenkapital
<b>Bestand per 31.12.2019</b>	<b>768'829</b>	<b>340'190</b>	<b>-3'288'979</b>	<b>-2'179'960</b>
Jahresergebnis	0	0	-812'968	-812'968
Einlage in die Kapitalreserve	0	336'517	0	336'517
Fremdwährungsumrechnung	0	0	-15'020	-15'020
<b>Bestand per 31.12.2020</b>	<b>768'829</b>	<b>676'707</b>	<b>-4'116'966</b>	<b>-2'671'431</b>
Jahresergebnis	0	0	-269'933	-269'933
Einlage in die Kapitalreserve	0	158'945	0	158'945
Fremdwährungsumrechnung	0	0	2'196	2'196
<b>Bestand per 30.06.2021</b>	<b>768'829</b>	<b>835'652</b>	<b>-4'384'703</b>	<b>-2'780'223</b>

Die Gesellschaft verfügt über ein vollständig liberiertes Aktienkapital von CHF 768'828.56. Dieses ist eingeteilt in 6'406'904 Namenaktien zu CHF 0.12 und 2 Namenaktien zu CHF 0.04

Gemäss dem Beschluss der a.o. Generalversammlung vom 2. Oktober 2019 ist der Verwaltungsrat ermächtigt, jederzeit bis zum 1. Oktober 2021, das Aktienkapital im Maximalbetrag von CHF 384'414.24 durch Ausgabe von höchstens 3'203'452 vollständig zu liberierenden Namenaktien mit einem Nennwert von je CHF 0.12 zu erhöhen.



**CAG International AG, Baar**

**ANHANG ZUR KONSOLIDIERTEN JAHRESRECHNUNG PER 30. JUNI 2021**

30.06.2021

31.12.2020

CHF

CHF

**Angewandte Grundsätze der Rechnungslegung**

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt. Die Rechnungslegung erfordert vom Verwaltungsrat Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Der Verwaltungsrat entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume. Zum Wohle der Gesellschaft können dabei im Rahmen des Vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftlich benötigte Ausmass hinaus gebildet werden.

**Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und der Erfolgsrechnung**

<b>Auflösung stiller Reserven (netto)</b>	keine	keine
<b>Wesentliche direkte und indirekte Beteiligungen</b> (Firma, Rechtsform, Sitz, Kapital- und Stimmenanteils)		
CAG Sweden AB, Sweden SEK 55'600	100%	100%
MCLP Sweden AB, Sweden SEK 144'240	100%	100%
<b>Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen</b>	keine	keine
<b>Garantien und Bürgschaften zu Gunsten Dritter</b>	keine	keine
<b>Verpfändete Aktiven zur Sicherung eigener Verpflichtungen</b>	keine	keine
<b>Eventualverbindlichkeiten</b>	keine	keine



**CAG International AG, Baar**

**ANHANG ZUR KONSOLIDIERTEN JAHRESRECHNUNG PER 30. JUNI 2021**

	30.06.2021	31.12.2020
	_____	_____
	CHF	CHF
<b>Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten</b>		
<p>Die Gesellschaft gab in 2019 und 2020 nachrangige Wandeldarlehen im Wert aus. Die Wandeldarlehen werden mit 7.5% verzinst, wobei die Gesellschaft das Recht behält auf die Verzinsung zu verzichten. Die Gesellschaft hat auf eine Verzinsung verzichtet. Solange dieser Verzicht anhält, darf die Gesellschaft weder Dividenden ausschütten noch eigene Kapitalanteile zurückkaufen. Die Laufzeiten der Darlehen betragen 3 bis 10 Jahre.</p>		
Convertible notes CHF 7.5% p.a	40'000	40'000
Convertible notes SEK 7.5% p.a	2'276'957	2'301'270
Convertible notes EUR 7.5% p.a	22'046	22'236
Darlehen von Nahestehenden	187'018	0
	_____	_____
Total	2'526'021	2'363'506

**Eigenkapital**

Gemäss dem Beschluss der a.o. Generalversammlung vom 2. Oktober 2019 ist der Verwaltungsrat ermächtigt, jederzeit bis zum 1. Oktober 2021, das Aktienkapital im Maximalbetrag von CHF 384'414.24 durch Ausgabe von höchstens 3'203'452 vollständig zu liberierenden Namenaktien mit einem Nennwert von je CHF 0.12 zu erhöhen.