



KONSOLIDIERTE JAHRESRECHNUNG

per 31. Dezember 2020

der CAG International AG, Baar



CAG International AG, Baar

KONSOLIDIERTE BILANZ PER 31. DEZEMBER 2020

	31.12.2020	31.12.2019
	CHF	CHF
AKTIVEN		
Umlaufvermögen		
Flüssige Mittel	162'762	73'271
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	48'738	154'772
Übrige kurzfristige Forderungen	75'218	71'957
Aktive Rechnungsabgrenzungen	26'690	13'039
Total Umlaufvermögen	313'409	313'038
Anlagevermögen		
Sachanlagen	0	0
Immaterielle Werte	0	19'073
Total Anlagevermögen	0	19'073
TOTAL AKTIVEN	313'409	332'111



CAG International AG, Baar

KONSOLIDIERTE BILANZ PER 31. DEZEMBER 2020

	31.12.2020	31.12.2019
	CHF	CHF
PASSIVEN		
Kurzfristiges Fremdkapital		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	56'668	107'685
Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	9'161	1'812
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	146'295	143'510
Passive Rechnungsabgrenzungen	292'104	265'159
Total kurzfristiges Fremdkapital	504'228	518'166
Langfristiges Fremdkapital		
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	2'363'506	1'838'616
Übrige langfristige Verbindlichkeiten	117'106	155'289
Total langfristiges Fremdkapital	2'480'612	1'993'906
Total Fremdkapital	2'984'839	2'512'071
Eigenkapital		
Aktienkapital	768'829	768'829
Gesetzliche Kapitalreserve	676'707	340'190
Freiwillige Gewinnreserven		
Gewinnvortrag vom Vorjahr	-3'303'998	-850'260
Jahresergebnis	-812'968	-2'438'718
Bilanzgewinn	-4'116'966	-3'288'979
Total Eigenkapital	-2'671'431	-2'179'960
TOTAL PASSIVEN	313'409	332'111



CAG International AG, Baar

KONSOLIDIERTE ERFOLGSRECHNUNG 2020

	2020	2019
	CHF	CHF
ERTRAG		
Nettoerlös aus Lieferungen und Leistungen	1'031'898	1'326'934
Sonstiger betrieblicher Nettoertrag	134'687	1'375
Betriebsertrag	1'166'585	1'328'309
AUFWAND		
Materialaufwand	114'373	230'721
Personalaufwand	792'018	862'295
Übriger betrieblicher Aufwand	1'011'155	2'520'213
Abschreibungen und Wertberichtigungen	19'510	39'012
Betriebsaufwand	1'937'056	3'652'240
Betriebsergebnis	-770'471	-2'323'931
Finanzertrag	0	1'160
Finanzaufwand	-165'800	-24'089
Ausserordentlicher Aufwand	0	-90'334
Ergebnis vor Steuern (EBT)	-812'668	-2'437'194
Direkte Steuern	-300	-1'524
JAHRESERGEBNIS	-812'968	-2'438'718



CAG International AG, Baar

KONSOLIDIRTER EIGENKAPITALSPIEGEL 2020

CHF	Aktienkapital	Gesetzliche Kapitalreserve	Freiwillige Gewinnreserven	Total Eigenkapital
Bestand per 31.12.2018	768'828	876'984	-1'390'033	255'779
Jahresergebnis	0	0	-2'438'718	-2'438'718
Umgliederung aus Kapitalreserve	1	-536'794	536'794	0
Fremdwährungsumrechnung	0	0	2'979	2'979
Bestand per 31.12.2019	768'829	340'190	-3'288'979	-2'179'960
Jahresergebnis	0	0	-812'968	-812'968
Einlage in die Kapitalreserve	0	336'517	0	336'517
Fremdwährungsumrechnung	0	0	-15'020	-15'020
Bestand per 31.12.2020	768'829	676'707	-4'116'966	-2'671'431

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 31. DEZEMBER 2020

31.12.2020

31.12.2019

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

Auflösung stiller Reserven (netto)	keine	keine
---	-------	-------

Wesentliche direkte und indirekte Beteiligungen

(Firma, Rechtsform, Sitz, Kapital- und Stimmenanteils)

CAG Sweden AB, Sweden	SEK 55'600	100%	100%
MCLP Sweden AB, Sweden	SEK 144'240	100%	100%
MA Sweden AB, Sweden		fusioniert	fusioniert

Die Tochtergesellschaften CAG Sweden AB und MA Sweden AB haben 2019 fusioniert. MA Sweden AB ging dabei unter.

Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	keine	keine
--	-------	-------

Garantien und Bürgschaften zu Gunsten Dritter	keine	keine
--	-------	-------

Verpfändete Aktiven zur Sicherung eigener Verpflichtungen	keine	keine
--	-------	-------

Eventualverbindlichkeiten	keine	keine
----------------------------------	-------	-------



CAG International AG, Baar

ANHANG ZUR KONSOLIDIERTEN JAHRESRECHNUNG PER 31. DEZEMBER 2020

	31.12.2020	31.12.2019
	_____	_____
	CHF	CHF
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		
<p>Die Gesellschaft gab in 2019 nachrangige Wandeldarlehen im Wert von Total CHF 2'363'505.92 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	2'301'270	1'776'857
Convertible notes EUR 7.5% p.a	22'236	21'759
Total	_____	_____
	2'363'506	1'838'616

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.