

**OTI Greentech AG  
Berlin**

**Bericht**

**über die**

**Erstellung des (Halb-)Jahresabschlusses**

**zum 30. Juni 2015**



**CdC Capital GmbH**  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
München

## Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der Firma OTI Greentech AG für das Geschäftsjahr vom 01.01.2015 bis 30.06.2015 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages sowie der International Financial Reporting Standards erstellt. Grundlage der Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität beurteilt haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages sowie die Einhaltung der International Financial Reporting Standards liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des IDW Standards: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7) durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Zur Würdigung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, an deren Zustandekommen wir nicht mitgewirkt haben, haben wir Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind uns keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von uns erstellten Jahresabschlusses sprechen.

München, 19.08.2015

  
Merthan  
Wirtschaftsprüfer

**BILANZ** zum 30. Juni 2015

**OTI Greentech AG, Berlin**

**AKTIVA**

	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		21.952.162,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.287.892,26	
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 966.446,58		
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>68.781,04</u>	1.356.673,30
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		215.270,23
		<u>23.524.105,53</u>
		<u><u>23.524.105,53</u></u>

# BILANZ zum 30. Juni 2015

OTI Greentech AG, Berlin

## PASSIVA

	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital		22.104.162,00
II. Verlustvortrag		131.387,01-
III. Jahresfehlbetrag		516.174,06-
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. sonstige Rückstellungen		13.000,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Anleihen	1.900.000,00	
- davon konvertibel EUR 1.900.000,00		
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	32,52	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 32,52		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	78.875,78	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 78.875,78		
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	26.603,49	
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 26.603,49		
5. sonstige Verbindlichkeiten	<u>48.992,81</u>	2.054.504,60
- davon aus Steuern EUR 25.106,28		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 48.992,81		
		<hr/>
		23.524.105,53
		<hr/> <hr/>

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 30.06.2015

OTI Greentech AG, Berlin

	EUR
1. Materialaufwand	
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	101.747,33
2. Personalaufwand	
a) Löhne und Gehälter	117.963,44
3. sonstige betriebliche Aufwendungen	302.554,17
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.842,67
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 2.892,26	
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>751,79</u>
<b>6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<u>516.174,06-</u>
<b>7. Jahresfehlbetrag</b>	<u><u>516.174,06</u></u>

# KAPITALFLUSSRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 30.06.2015

OTI Greentech AG, Berlin

	01.01. - 30.06.2015 EUR	2014 EUR
Jahresergebnis	-516.174,06	-29.634,32
Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des AV	0,00	0,00
Veränderungen der Aktiva		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	-1.356.673,30	0,00
sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
Veränderungen der Passiva		
sonstige Rückstellungen	11.000,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	32,52	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	78.875,78	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	75.596,30	0,00
Mittelzu- / abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.707.342,76	-29.634,32
Abgänge von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	0,00	348.000,00
Mittelzu- / abfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	348.000,00
Zuführung aus Kapitalerhöhung	0,00	0,00
Zuführung aus der Begebung einer Wandelanleihe	1.900.000,00	0,00
Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.900.000,00	0,00
Veränderung der Zahlungsmittel	192.657,24	-377.634,32
Zahlungsmittel am 1. Januar	22.612,99	400.247,31
<b>Zahlungsmittel am 30. Juni (Vorjahr: 31. Dezember)</b>	<b>215.270,23</b>	<b>22.612,99</b>

# ANHANG für das Halbjahresgeschäftsjahr zum 30. Juni 2015

## OTI Greentech AG, Berlin

### A. ALLGEMEINE ANGABEN

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff und §§ 264 ff HGB in der Fassung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes sowie nach den einschlägigen Vorschriften des AktG und der Satzung aufgestellt. Darüber hinaus wurden die Vorschriften des IFRS beachtet.

Die Gesellschaft entspricht im Geschäftsjahr den Größenmerkmalen einer Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne des § 267a HGB.

Die Gesellschaft macht bei der Aufstellung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung von den Erleichterungsregeln der §§ 266 Abs. 1 Satz 3, 274a und 276 HGB keinen Gebrauch. Die Gesellschaft macht bei der Aufstellung des Anhangs von den Erleichterungsregeln des § 288 HGB keinen Gebrauch.

Die Gliederung des Jahresabschlusses folgt den Vorschriften der §§ 266 - 278 HGB. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren zugrunde gelegt. Die Gliederung entspricht § 275 Abs. 2 HGB.

Das Geschäftsjahr der Gesellschaft ist das Kalenderjahr.

Der Jahresabschluss ist in € aufgestellt.

### B. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Die Finanzanlagen werden mit den Anschaffungskosten bzw. mit dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bewertet.

Die sonstigen Rückstellungen wurden mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Betrag angesetzt und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

#### EIGENKAPITAL

Die Eigenkapitalveränderungsrechnung wird als Anlage beigefügt.

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr keine eigenen Aktien erworben oder veräußert, sie hält auch keine eigenen Aktien.

#### ANZAHL DER AKTIEN

Es wurden 22.104.162 Stück Inhaberaktien ausgegeben. Der Nominalwert wurde vollständig einbezahlt.

#### ERGEBNIS PRO AKTIE

Im (Halbjahres-)Geschäftsjahr betrug das Ergebnis pro Aktie: -0,023 €.

#### GENEHMIGTES KAPITAL

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 25.03.2013 wurde der Vorstand ermächtigt, das Grundkapital der Gesellschaft mit Zustimmung des Aufsichtsrates bis zum 24.03.2018 einmalig oder mehrmalig um insgesamt bis zu € 250.000,00 gegen Bar- und/oder Sacheinlagen durch Ausgabe von neuen, auf den Inhaber lautende Stückaktien zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2013). Diese Genehmigung wurde mit Beschluss der Hauptversammlung vom 19.06.2015 aufgehoben. Es wurde mit Beschluss der Hauptversammlung vom 19.06.2015 ein genehmigtes Kapital in Höhe von € 11.052.081,00 beschlossen (genehmigtes Kapital I/2015).

## ANHANG für das Halbjahresgeschäftsjahr zum 30. Juni 2015

### OTI Greentech AG, Berlin

#### BEDINGTES KAPITAL

Das Grundkapital ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 17.12.2014 um bis zu € 4.000.000 € bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2014/I). Von diesem Kapitalrahmen hat die Gesellschaft € 1.900.000 ausgenutzt und per 30.04.2015 emittiert. Die Genehmigung zur Verwendung des restlichen bedingten Kapitals in Höhe von € 2.100.000,00 wurde mit Beschluss der Hauptversammlung vom 19.06.2015 aufgehoben. Es wurde mit Beschluss der Hauptversammlung vom 19.06.2015 ein neues bedingtes Kapital in Höhe von € 4.000.000,00 beschlossen (bedingtes Kapital I/2015).

#### WANDELSCHULDVERSCHREIBUNG

Es wurde eine Wandelschuldverschreibung zum Nominalwert 1.900.000,00 Euro ausgegeben. Sie beinhaltet das Recht bis 60 Tage vor Rückzahlungstag zu einem Basiswert von € 1,65 die Schuldverschreibung in Aktien an der Gesellschaft zu tauschen.

Die Schuldverschreibung ist zur Rückzahlung bis spätestens 30. Oktober 2018 fällig.

Sie wird mit einem Zinssatz von 8,50 % p.a. verzinst.

Während der Laufzeit wird sie nicht getilgt.

Unter Berücksichtigung der aktuellen Marktzinsen und des Kurses der Aktie ergibt sich mit zum Stichtag des Halbjahresabschlusses bei der Wandelschuldverschreibung kein innerer Wert der Aktienkomponente.

### C. SONSTIGE ANGABEN

#### HAFTUNGSVERHÄLTNISSE

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Haftungsverhältnisse.

#### SONSTIGE FINANZIELLE VERPFLICHTUNGEN

Sonstige finanzielle Verpflichtungen liegen zum Bilanzstichtag nicht vor.

#### VORSTAND

Als Vorstand der Gesellschaft war im Berichtszeitraum Herr Joseph Owen James Armstrong bestellt (ab 17.12.2014). Herr Ralf Groenemeyer, Herr Dr. John Kisalus und Herr Johnny Christiansen wurden zusätzlich zum Vorstand am 01.05.2015 bestellt.

#### AUFSICHTSRAT

Der Aufsichtsrat besteht satzungsgemäß aus drei Mitgliedern. Im Berichtszeitraum war als Aufsichtsrat tätig:

Alexander Lattmann, Hamburg (Vorsitzender, bis 11.06.2015), Rechtsanwalt (bis 19.06.2015)

Stephan Rind, Thalwil (Vorsitzender ab 11.06.2015), Kaufmann

Ralf Grönemeyer, Wiesbaden (stv. Vorsitzender), Kaufmann (bis 30.04.2015)

Volker Vreys, Dreieich, Kaufmann (bis 19.06.2015)

Andrew Schwager, London, Marketingfachmann (ab 19.06.2015)



## ANHANG für das Halbjahresgeschäftsjahr zum 30. Juni 2015

### OTI Greentech AG, Berlin

Paul Robert Morris, Zürich, Consultant (ab 19.06.2015)

Zugehörigkeit zu anderen Gremien:

Herr Morris ist derzeit Mitglied in den Kontrollgremien (i) des Green Gateway Fund und (ii) der Global Corporate Venturing.

Herr Andrew Schwager hat neben seiner Mitgliedschaft im Aufsichtsrat der Gesellschaft keine weitere Mitgliedschaft in einem weiteren Aufsichtsrat bzw. Kontrollgremium eines in- oder ausländischen Unternehmens.

Herr Rind ist neben seiner Mitgliedschaft im Aufsichtsrat der Gesellschaft (i) Vorsitzender des Verwaltungsrats der Mercury Capital AG, Zug, Schweiz, (ii) Vorsitzender des Verwaltungsrats der OTI Greentech Group AG, Zug, Schweiz, (iii) Vorsitzender des Verwaltungsrats der OTI Greentech AG, Zug, Schweiz und (iv) Mitglied des Aufsichtsrats der JCR Invest AG, Berlin, Vorsitzender des Verwaltungsrats der UNIservice Global AG, Zug, Schweiz.

### GEWÄHRUNGEN

Gewährungen im Sinne von § 285 Nr. 9 lit. c HGB bestehen nicht.

Bezüge des Vorstandes und Aufsichtsrats im Geschäftsjahr 2015					
Person	Feste Jahresvergütung	Variable Jahresvergütung	Mehrjährige Vergütung	Optionen	Gesamt Jahresvergütung
Johnny Christiansen, CEO (ab 01.05.)	133 333,33	0,00	0,00	0,00	133 333,33
Joe Armstrong, COO	133 333,33	0,00	0,00	0,00	133 333,33
Dr. John Kivalus, CTO (ab 01.05.)	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Ralf Groenemeyer, CFO (ab 01.05.)	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
<hr/>					
Stephan Rind, AR Vorsitzender * (ab 19.06.)	138 888,89	0,00	0,00	0,00	138 888,89
Andrew Schwager, Aufsichtsrat (ab 19.06.)	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Paul Morris, Aufsichtsrat (ab 19.06.)	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
Ralf Groenemeyer (bis 30.04.)	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Volker Vreys (bis 19.06.)	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Alexander Lattmann (bis 19.06.)	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

Die Gewährungen verstehen als sich anteilige Gewährungen für das Gesamtgeschäftsjahr 2015. Die ‚Feste Jahresvergütung‘ der Herren Christiansen, Grönemeyer und Kivalus basiert daher auf deren unterjährigen Zugehörigkeit zur Firma. Die Gewährungen für Herrn Rind basieren auf seiner Zugehörigkeit zu Konzerngesellschaften ab 01.01.2015. Die Gewährungen von Herrn Morris basieren auf seiner unterjährigen Zugehörigkeit im Aufsichtsrat der Firma.

### MITARBEITER

Im Berichtszeitraum war lediglich der Vorstand tätig.

### AKTIENOPTIENSPROGRAMM FÜR LEITENDE ANGESTELLTE

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 19.6.15 wurde für leitende Angestellte sowie weitere Personen ein Aktienoptionsprogramm in Höhe von 2,2 Mio Aktien vereinbart. Das Programm soll im Laufe des Geschäftsjahres ausgearbeitet werden.

## ANHANG für das Halbjahresgeschäftsjahr zum 30. Juni 2015

### OTI Greentech AG, Berlin

#### VERWENDUNG DES ERGEBNISSES

Das Ergebnis soll auf weitere Rechnung vorgetragen werden.

#### BETEILIGUNGEN

Name	Anteil	Sitz	EK	Ergebnis 14
OTI Greentech Group AG	99,6 %	Zug	2.170.077,70 CHF	- 2.020.776,40 €

Der Umrechnungskurs der Währung (Schweizer Franken) wurde mit CHF 1,2030 zum Euro angesetzt.

Berlin, 18.08.2015

Der Vorstand

# ANHANG für das Halbjahresgeschäftsjahr zum 30. Juni 2015

## OTI Greentech AG, Berlin

ANLAGEVERMÖGEN	Anschaffungs- / Herstellungskosten				Stand 30.06.2015 EUR	Abschreibungen kumuliert EUR	Restbuchwert	
	Stand 01.01.2015 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR			30.06.2015 EUR	31.12.2014 EUR
<b>Finanzanlagen</b>								
Beteiligungen								
OTI Greentech Group AG	348.000,00	21.604.162,00	0,00	0,00	21.952.162,00	0,00	21.952.162,00	348.000,00
	348.000,00	21.604.162,00	0,00	0,00	21.952.162,00	0,00	21.952.162,00	348.000,00
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>348.000,00</b>	<b>21.604.162,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.952.162,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.952.162,00</b>	<b>348.000,00</b>

VERBINDLICHKEITENSPIEGEL zum 30.06.2015	30.06.2015 €	bis 1 Jahr €	Laufzeit 1 - 5 Jahre €	über 5 Jahre €	Vj. 31.12.2014 €
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	32,25	32,25	0,00	0,00	0,00
2. Anleihen	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	78.875,78	78.875,78	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	26.603,49	26.603,49	0,00	0,00	0,00
5. sonstige Verbindlichkeiten davon	48.992,81	48.992,81	0,00	0,00	0,00
- aus Steuern	25.106,28	25.106,28	0,00	0,00	0,00
- im Rahmen der sozialen Sicherheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.054.504,33	154.504,33	1.900.000,00	0,00	0,00

Mit Pfandrechten oder ähnlichen Rechten sind die ausgewiesenen Verbindlichkeiten nicht gesichert.

**EIGENKAPITAL-  
VERÄNDERUNG**

	<b>Gezeichnetes Kapital</b>	<b>Gewinn- rücklage</b>	<b>Kapital- rücklage</b>	<b>Ergebnis- vortrag</b>	<b>Gesamt</b>
01.12.2012	500.000,00	0,00	0,00	-441,18	499.558,82
Jahresergebnis 2012/13				-11.089,66	
30.11.2013	500.000,00	0,00	0,00	-11.530,84	488.469,16
Jahresergebnis 2013/14				-90.221,85	
30.11.2014	500.000,00	0,00	0,00	-101.752,69	398.247,31
Jahresergebnis 2013/14				-29.634,32	
31.12.2014	500.000,00	0,00	0,00	-131.387,01	368.612,99
Jahresergebnis 1.HJ15				-516.174,06	
Kapitalerhöhung	21.604.162,00	0,00			
30.06.2015	22.104.162,00	0,00	0,00	-647.561,07	21.456.600,93