

## BILANZ

OTI Greentech AG  
Berlin

zum

30. Juni 2019

## AKTIVA

## PASSIVA

	EUR	30.06.2019 EUR	31.12.2018 EUR		EUR	30.06.2019 EUR	31.12.2018 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital		1.798.602,00	1.798.602,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		116,01	232,00	II. Bilanzverlust		955.684,23-	733.114,17-
II. Finanzanlagen				<b>B. Rückstellungen</b>			
Anteile an verbundenen Unternehmen		5.984.226,40	5.984.226,40	sonstige Rückstellungen		97.529,05	87.509,17
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Anleihen	2.900.000,00		2.900.000,00
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	205.400,00		368.896,47	- Davon konvertibel € 2.900.000,00 (€ 2.900.000,00)			
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>91.886,46</u>	297.286,46	68.820,86	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	118.493,63		121.497,39
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		5.589,85	5.341,27	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	912.089,26		925.776,33
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		10.500,00	14.000,00	4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.426.689,01</u>	5.357.271,90	1.341.246,28
				- Davon aus Steuern € 2.037,60 (€ 10.290,18)			
				- Davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 2.438,68 (2.390,34)			
		<u>6.297.718,72</u>	<u>6.441.517,00</u>			<u>6.297.718,72</u>	<u>6.441.517,00</u>

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG** vom 01.01.2019 bis 30.06.2019

**OTI Greentech AG, Berlin**

	EUR	01.01.2019 - 30.06.2019 EUR	01.01.2018 - 30.06.2018 EUR
1. Umsatzerlöse		160.000,00	100.000,00
2. sonstige betriebliche Erträge		0,00	1.146,98
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	133.481,90		133.188,06
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>10.416,43</u>	143.898,33	9.879,30
4. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		115,99	258,50
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		137.899,38	190.779,80
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	7.917,61
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>100.656,36</u>	<u>66.718,51</u>
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>		222.570,06-	291.759,58-
<b>9. Jahresfehlbetrag</b>		222.570,06	291.759,58
10. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		733.114,17	67.874,06
<b>11. Bilanzverlust</b>		<u>955.684,23</u>	<u>359.633,64</u>

**OTI Greentech AG  
Berlin**

**Anhang zum 30. Juni 2019**

**Allgemeine Angaben**

---

Der Halbjahresabschluss der OTI Greentech AG, Berlin, zum 30. Juni 2019 wurde nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) und des Aktiengesetzes (AktG) aufgestellt. Für die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne des § 267a Abs. 1 HGB auf. Von den Erleichterungen für Kleinstkapitalgesellschaften wurde teilweise Gebrauch gemacht.

Die Gliederung des Halbjahresabschlusses erfolgt nach den Vorschriften der §§ 266-278 HGB. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewendet. Die Gliederung entspricht § 275 Abs. 2 HGB.

Die Gesellschaft ist im Handelsregister des Amtsgerichts Charlottenburg HRB 195006) eingetragen.

**Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

---

Die Bewertung erfolgte unter dem Aspekt der Unternehmensfortführung (Going Concern Prinzip).

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt und um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die planmäßigen Abschreibungen werden linear vorgenommen. Geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten bis € 1.000,00 werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

Die Finanzanlagen sind mit ihren Anschaffungskosten bewertet. Soweit erforderlich, wird der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere beizulegende Wert angesetzt, sofern eine voraussichtlich dauernde Wertminderung vorliegt. Bei vorübergehender Wertminderung wird gemäß § 253 Abs. 3 S. 4 HGB keine Abschreibung vorgenommen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken zu Anschaffungskosten bewertet worden.

Der Ausweis der Bank- und Kassenbestände erfolgt mit dem Nennbetrag. Zinsen und Nebenkosten werden periodengerecht abgegrenzt.

Rechnungsabgrenzungsposten wurden für Ausgaben bzw. Einnahmen gebildet, die Aufwand bzw. Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen.

Das Eigenkapital ist zum Nennwert angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Sie wurden mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag bilanziert.

Geschäftsvorfälle in fremder Währung werden grundsätzlich mit dem historischen Kurs zum Zeitpunkt der Erstverbuchung erfasst.

## **Erläuterungen zur Bilanz**

---

### **Anlagevermögen**

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens kann dem nachstehend dargestellten Anlagenspiegel entnommen werden.

### **Finanzanlagen**

Die nachfolgende Übersicht zeigt die zum Stichtag unmittelbar gehaltenen Anteile an verbundenen Unternehmen:

Bezeichnung	Sitz	Stellung	Beteiligungs- quote	Eigenkapital	Jahresergebnis
				31.12.2018	2018
OTI Greentech Innovative Solutions AG (vormals OTI Greentech Group AG)	Zug, Schweiz	Gesellschafter	99,55%	-90.067,39 CHF	-144.173,34 CHF
UniService Unisafe Srl	Genua, Italien	Gesellschafter	100,00%	183.795,09 €	47.847,42 €

### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Unter den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen werden Forderungen mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in Höhe von T€ 297 (Vj. T€ 438) ausgewiesen. Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen bestehen aus Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von T€ 205.

## Grundkapital

### Gezeichnetes Kapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt € 1.798.602,00 und ist eingeteilt in 1.798.602,00 Stückstammaktien.

Die Gesellschaft hat eine Kapitalherabsetzung durch Zusammenlegung von 19 Aktien zu 1 Aktie im laufenden Geschäftsjahr mit Rückwirkung zum 31. Dezember 2017 durchgeführt. Dazu wurde die bestehende Kapitalrücklage in Höhe von TEUR 3.727 aufgelöst, um den Bilanzverlust in dieser Höhe zu reduzieren. Weiterhin wurde das Grundkapital zunächst von EUR 34.173.452 um 14 Aktien auf EUR 34.173.438 herabgesetzt um eine glatte Grundkapitalkennziffer zu erzielen. Abschließend erfolgte die Herabsetzung des Grundkapitals auf EUR 1.798.602. Somit setzt sich das Grundkapital aus 1.798.602 auf den Inhaber lautenden Stückaktien zusammen mit einem rechnerischen Wert von jeweils EUR 1,00. Die Kapitalherabsetzung erfolgt nach § 234 AktG mit bilanzieller Rückwirkung zum 31. Dezember 2017.

Zusätzlich zu den bereits emittierten Aktien, hat die OTI Greentech AG eine Wandelschuldverschreibung mit einem Nominalwert in Höhe von EUR 1,9 Mio. zum 30. April 2015 emittiert. Weiterhin wurde eine Wandelschuldverschreibung (Tranche I) mit einem Nominalwert von TEUR 550 per 23. November 2015 ausgegeben, sowie eine Tranche II zum Nominalwert von TEUR 450 per 30. Dezember 2015.

### Bedingtes Kapital

Das Grundkapital ist um bis zu EUR 4.000.000,00 eingeteilt in bis zu Stück 4.000.000 auf den Inhaber lautenden nennbetragslose Stückaktien bedingt erhöht (Bedingtes Kapital I/2015). Die bedingte Kapitalerhöhung wird nur insoweit durchgeführt, wie die Inhaber oder Gläubiger von Options- oder Wandlungsrechten oder die zur Wandlung Verpflichteten aus gegen Bareinlage ausgegebenen Options oder Wandelanleihen, die von der Gesellschaft oder einem nachgeordneten Konzernunternehmen der Gesellschaft aufgrund der Ermächtigung des Vorstands durch Hauptversammlungsbeschluss vom 19. Juni 2015 bis zum 18. Juni 2020 ausgegeben oder garantiert werden, von ihren Options- oder Wandlungsrechten Gebrauch machen oder, soweit sie zur Wandlung verpflichtet sind, ihre Verpflichtung zur Wandlung erfüllen, oder, soweit die Gesellschaft ein Wahlrecht ausübt, ganz oder teilweise anstelle der Zahlung des fälligen Geldbetrags Aktien der Gesellschaft zu gewahren, soweit nicht jeweils ein Barausgleich gewahrt oder eigene Aktien oder Aktien einer anderen börsennotierten Gesellschaft zur Bedienung eingesetzt werden. Die Ausgabe der neuen Aktien erfolgt zu dem nach Maßgabe des vorstehend bezeichneten Ermächtigungsbeschlusses oder nach Maßgabe des Ermächtigungsbeschlusses der Hauptversammlung vom 11. September 2018 jeweils zu bestimmenden Options- oder Wandlungspreis. Die neuen Aktien nehmen vom Beginn des Geschäftsjahres an, in dem sie entstehen, am Gewinn teil. Soweit rechtlich zulässig, kann der Vorstand mit Zustimmung des Aufsichtsrats die Gewinnbeteiligung neuer Aktien abweichend von § 60 Absatz 2 AktG festlegen. Der Vorstand ist ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats die weiteren Einzelheiten der Durchführung der bedingten Kapitalerhöhung festzusetzen.

Das Grundkapital der Gesellschaft wird um bis zu EUR 2.200.000,00 eingeteilt in bis zu 2.200.000 auf den Inhaber lautende Stückaktien, bedingt erhöht (Bedingtes Kapital II/2015). Die bedingte Kapitalerhöhung wird nur insoweit durchgeführt, wie Inhaber von Optionsrechten, welche die Gesellschaft aufgrund der Ermächtigung der ordentlichen Hauptversammlung vom 19. Juni 2015/23. Juni 2017 ausgegeben hat, von ihrem Optionsrecht Gebrauch machen. Die neuen auf den Inhaber lautenden Stückaktien nehmen vom Beginn desjenigen Geschäftsjahres, für das bei Ausübung des Optionsrechts noch kein Beschluss der Hauptversammlung über die Verwendung des Gewinns gefasst wurde, am Gewinn teil. Der Vorstand ist ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats die weiteren Einzelheiten der bedingten Kapitalerhöhung und

ihrer Durchführung festzusetzen.

#### **Genehmigtes Kapital**

Der Vorstand ist ermächtigt, das Grundkapital der Gesellschaft bis zum 22. Juni 2022 mit Zustimmung des Aufsichtsrats durch Ausgabe neuer, auf den Inhaber lautender Stückaktien gegen Bar- und/oder Sacheinlagen einmalig oder mehrmals um bis zu insgesamt EUR 10.000.000,00 zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2017 /I). Den Aktionären ist ein Bezugsrecht einzuräumen. Die Aktien können einem Kreditinstitut zur Übernahme angeboten werden mit der Verpflichtung, sie den Aktionären zum Bezug anzubieten (mittelbares Bezugsrecht).

Der Vorstand ist ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats über den Ausschluss des Bezugsrechts der Aktionäre zu entscheiden. Das Bezugsrecht kann insbesondere ausgeschlossen werden

#### **Rückstellungen**

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen im Wesentlichen Rückstellungen für Kosten für Jahresabschlusserstellung und -prüfung von T€ 71 und ausstehende Rechnungen von T€ 26.

#### **Verbindlichkeiten**

Die Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr. Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen bestehen aus Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von T€ 912.

#### **Erläuterungen zu Gewinn und Verlustrechnung**

##### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die sonstigen Zinsen und ähnliche Aufwendungen enthalten für 2019 Zinsen für die Wandelschuldverschreibungen zu einem Zinssatz von 4% in Höhe von T€ 58 (Vj. T€ 116).

Die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge enthalten Zinsen aus verbundenen Unternehmen in Höhe von T€ 11 (Vj. T€ 0).

## Sonstige Angaben

### Aufsichtsrat

Folgende Aufsichtsratsmitglieder waren während des Geschäftsjahres bestellt:

- Herr Andrew Schwager, Global FMCG Spezialist/Beteiligung, London, Großbritannien, Vorsitzender,
- Herr Paul R. Morris, Consultant, Zürich, Schweiz, stellvertretender Vorsitzender sowie
- Herr Nicholas Reginald Elmslie, Consultant, Twickenham, Großbritannien.

### Vorstand

Mitglieder des Vorstandes waren im Geschäftsjahr 2019:

- bis zum 30. April 2019 Herr Joseph Owen James Armstrong, Jurist, München, Vorstandsvorsitzender sowie
- Herr John Kivalus, Chemiker, Victoria, Texas, USA.

Ab dem 1. Mai 2019 ist Herr Dr. John Kivalus zum Vorstandsvorsitzenden ernannt und leitet die Gesellschaft als Einzelvorstand.

### Mitarbeiter

Im Berichtszeitraum waren die zwei oben genannten Vorstände und ein Verwaltungsmitarbeiter tätig.

### Vergütung der Organe

<b>Bezüge des Vorstandes im 1. Halbjahr 2019</b>			
<b>Person</b>	<b>Feste Halbjahresvergütung in 2019 €</b>	<b>Optionen €</b>	<b>Gesamthalbjahresvergütung €</b>
Joe Armstrong, CEO (bis 30.4.2019)	33.877	-	33.877
Dr. John Kivalus, CTO	34.999	-	34.999
<b>Bezüge des Aufsichtsrats in 2018</b>			
Andrew Schwager, AR-Vorsitzender	12.500	-	12.500
Paul Morris, stellvertretender. AR-Vorsitzender	8.500	-	8.500
Nicholas R. Elmsie	8.500	-	8.500

### Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB bestanden zum Abschlussstichtag nicht.

### **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Es bestehen Verpflichtungen von T€ 11.

### **Aktienoptionsprogramm**

Es bestehen mögliche Verpflichtungen im Zusammenhang mit dem Mitarbeiteroptionsprogramm mit einem geschätzten Zeitwert von ca. T€ 0.

### **Nachtragsbericht**

Die OTI Greentech AG (ISIN DE000A2TSL22) hat von sämtlichen Gläubigern der Wandelanleihen die Zustimmung zu einem Restrukturierungsplan erhalten, wonach alle Wandelanleihen im laufenden dritten Quartal in Aktien der OTI Greentech AG gewandelt werden. Insgesamt werden hierdurch Verbindlichkeiten in Höhe von EUR 2,9 Mio. in Eigenkapital gewandelt.

Der Wandlungspreis beträgt EUR 1,00, damit werden EUR 1,00 Fremdkapital in 1 Aktie gewandelt. Der Wandlungspreis liegt damit über dem aktuellen Börsenkurs der OTI Greentech Aktie von EUR 0,50 (Schlusskurs 18.07.2019). Die vollständige technische Abwicklung soll im 3. Quartal 2019 abgeschlossen sein. Die Wandlung ist eine der Voraussetzungen für den geplanten vollständigen Erwerb der KMI Cleaning Solutions Inc. Zudem erzielt die OTI Greentech zukünftig eine deutliche Zinersparnis. Das Grundkapital der OTI Greentech AG wird sich nach vollständiger Umsetzung dieser Transaktion auf EUR 4.698.602 belaufen.

Ebenso ist durch die Wandlung die Bedingung für die Zusagen der Darlehnsgeber zur Wandlung von Darlehen in Aktien der OTI Greentech AG erfüllt.

Berlin, den 26. September 2019

(Der Vorstand)



## ANLAGENSPIEGEL

OTI Greentech AG  
Berlin

zum

30. Juni 2019

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2019	Zugänge	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 30.06.2019	kumulierte Abschreibungen 01.01.2019	Abschreibungen Geschäftsjahr	kumulierte Abschreibungen 30.06.2019	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 30.06.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>								
I. Sachanlagen								
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.809,72	0,00	1.809,72	1.577,72	115,99	1.693,71	0,00	116,01
Summe Sachanlagen	1.809,72	0,00	1.809,72	1.577,72	115,99	1.693,71	0,00	116,01
II. Finanzanlagen								
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	17.796.509,74	0,00	17.796.509,74	11.812.283,34	0,00	11.812.283,34	0,00	5.984.226,40
2. sonstige Ausleihungen	476.205,80	0,00	476.205,80	476.205,80	0,00	476.205,80	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	18.272.715,54	0,00	18.272.715,54	12.288.489,14	0,00	12.288.489,14	0,00	5.984.226,40
Summe Anlagevermögen	18.274.525,26	0,00	18.274.525,26	12.290.066,86	115,99	12.290.182,85	0,00	5.984.342,41