

Halbjahresabschluss

zum 30. Juni 2021

OTI Greentech AG



Bilanz

zum

30.06.2021

OTI Greentech AG
Berlin

AKTIVA

PASSIVA

	€	30.06.2021 €	31.12.2020 €		€	30.06.2021 €	31.12.2020 €
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital		7.518.140,00	7.257.458,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		1,00	1,00	II. Bilanzverlust		1.648.551,92-	1.530.310,11-
II. Finanzanlagen				B. Rückstellungen			
Anteile an verbundenen Unternehmen		5.984.226,40	5.984.226,40	sonstige Rückstellungen		82.332,67	78.110,20
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	65,14		0,00
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	519.628,12		600.149,09	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	138.879,29		215.304,32
2. eingeforderte, noch ausstehende Kapitaleinlagen	195.511,50		0,00	3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>702.625,43</u>	841.569,86	613.067,39
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>55.233,77</u>	770.373,39	43.155,96	- davon aus Steuern € 7.573,80 (Vj. € 2.736,57)			
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		36.789,82	497,35	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 1.691,22 (Vj. € 0,00)			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.100,00	5.600,00				
		<u>6.793.490,61</u>	<u>6.633.629,80</u>			<u>6.793.490,61</u>	<u>6.633.629,80</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

für die Zeit vom 1. Januar bis 30. Juni 2021

OTI Greentech AG Berlin

	01.01.2021- 30.06.2021 €	01.01.2020- 30.06.2020 €
1. Umsatzerlöse	100.000,00	100.000,00
2. Gesamtleistung	100.000,00	100.000,00
3. sonstige betriebliche Erträge	0,00	250,00
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	85.274,34-	82.574,34-
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>11.005,44-</u>	<u>10.670,10-</u>
	96.279,78-	93.244,44-
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	109.808,92-	98.299,72-
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.479,03	5.779,26
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.632,14-	14.736,00-
8. Ergebnis nach Steuern	118.241,81-	100.250,90-
9. Jahresfehlbetrag	118.241,81-	100.250,90-
10. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	1.530.310,11-	1.257.933,75-
11. Bilanzverlust	1.648.551,92-	1.358.184,65-

**OTI Greentech AG
Berlin**

Anhang zum 30. Juni 2021

Allgemeine Angaben

Die OTI Greentech AG hat ihren Sitz in Berlin und ist beim Amtsgericht Charlottenburg im Handelsregister HRB 195006 eingetragen.

Der Halbjahresabschluss der OTI Greentech AG, Berlin, zum 30. Juni 2021 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.

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 € 800,00 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 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.

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
				31.12.2020	2020
OTI Greentech Innovative Solutions AG (vormals OTI Greentech Group AG)	Zug, Schweiz	Gesellschafter	99,55%	119.069,15 CHF	79.588,26 CHF
UniService Unisafe Srl	Genua, Italien	Gesellschafter	100,00%	264.999,37 €	63.272,37 €

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Unter den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen werden Forderungen mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in Höhe von T€ 770 (Vj. T€ 643) ausgewiesen. Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen bestehen aus Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von T€ 372 (Vj. T€ 343) sowie Darlehensforderungen in Höhe von T€ 147 (Vj. T€ 256).

Grundkapital

Gezeichnetes Kapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt zum 30. Juni 2021 € 7.518.140,00 (Vj. € 7.257.458,00) und ist eingeteilt in 7.518.140 Stückstammaktien (Vj. 7.257.458 Aktien).

Aufgrund der durch Beschluss der Hauptversammlung vom 19. Juni 2015 erteilten Ermächtigung zur Ausgabe von Options- und Wandelschuldverschreibungen (bedingtes Kapital I/2015) wurden im Jahr 2015 Wandelschuldverschreibungen mit einem Nominalwert von insgesamt € 2.900.000,00 ausgegeben. Alle Wandelanleihehaber haben von ihrem Wandlungsrecht Gebrauch gemacht und bis zum Ablauf des 29. November 2019 sämtliche Wandelschuldverschreibungen in Höhe von insgesamt nominal € 2.900.000,00 in 2.900.000,00 neue Stückaktien gewandelt. Durch die erfolgte Wandlung wurde das Grundkapital von € 1.798.602,00 um € 2.900.000,00 auf € 4.698.602,00 erhöht. Die Handelsregistereintragung erfolgte am 6. Dezember 2019.

Aufgrund der durch Beschluss der Hauptversammlung vom 23. Juni 2017 erteilten Ermächtigung das Grundkapital bis zum 22. Juni 2022, um bis zu € 10.000.000,00 zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2017/I) hat die Gesellschaft eine Kapitalerhöhung (Debt to equity swap) aufgrund des Vorstandsbeschlusses vom 20. Dezember 2019 mit Zustimmung des Aufsichtsrats durch Beschluss vom 20. Dezember 2019 von € 4.698.602,00 um € 2.558.856,00 durchgeführt und im Dezember 2019 beim Handelsregister eingereicht. Die Eintragung beim Handelsregister erfolgte am 11. März 2020 und damit das Wirksamwerden der Kapitalerhöhungsmaßnahme. Auf das erhöhte Grundkapital werden 2.558.856 neue, auf den Inhaber lautende Stückaktien mit einer rechnerischen Beteiligung am Grundkapital der Gesellschaft von je Euro 1,00 je neue Aktie ausgegeben (Gewinnberechtigung ab 1. Januar 2019). Die Kapitalerhöhung ist gegen Sacheinlage erfolgt. Als Sacheinlage wurden Gesellschafterdarlehen inkl. Zinsen und Vergütungsansprüche des Aufsichtsrats im Rahmen eines sogenannten Debt-to-Equity-Swaps 1:1 (EUR 1 in 1 Aktie) eingebracht.

Aufgrund der durch Beschluss der Hauptversammlung vom 23. Juni 2017 erteilten Ermächtigung das Grundkapital bis zum 22. Juni 2022, um bis zu € 10.000.000,00 zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2017/I) hat die Gesellschaft eine Kapitalerhöhung aufgrund des Vorstandbeschlusses vom 04.02.2021 sowie 06.04.2021 mit Zustimmung des Aufsichtsrats vom 04.02.2021 sowie vom 06.04.2021 sowie Aufsichtsratsbeschluss vom 18.05.2021 von derzeit Euro 7.257.458,00 um Euro 260.682,00 auf Euro 7.518.140,00 durchgeführt worden und im Mai 2021 beim Handelsregister eingereicht. Die Eintragung beim Handelsregister erfolgte am 26. Mai 2021 und damit das Wirksamwerden der Kapitalerhöhungsmaßnahme. Auf das erhöhte Grundkapital werden 260.682 neue, auf den Inhaber lautende Stückaktien mit einer rechnerischen Beteiligung am Grundkapital der Gesellschaft von je Euro 1,00 gegen Barzahlung zum Ausgabebetrag von Euro 1,00 je neuer Aktie ausgegeben mit Gewinnberechtigung ab 01. Januar 2020. Das gesetzliche Bezugsrecht der Aktionäre besteht.

Bedingtes Kapital

Das Grundkapital ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 19. Juni 2015 mit Änderung durch Beschluss der Hauptversammlung vom 23. Juni 2017 um bis zu EUR 2.200.000,00 zur Durchführung von Optionsrechten, welche die Gesellschaft aufgrund der Ermächtigung der Hauptversammlungen vom 19. Juni 2015 und 23. Juni 2017 an Mitglieder des Vorstandes und ausgewählte Führungskräfte ausgegeben hat, bedingt erhöht. (Bedingtes Kapital 2015/II)

Das am 19. Juni 2015 beschlossene bedingte Kapital im Gesamtbetrag von bis zu € 4.000.000,00 beträgt nach Ausgabe von Bezugsaktien in Höhe von insgesamt nominal € 2.900.000,00 im Geschäftsjahr 2019 noch 1.100.000,00 EUR (Bedingtes Kapital: 2015/I).

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). Das genehmigte Kapital beträgt nach teilweiser Ausschöpfung in Höhe von € 2.558.856,00 in 2019 in Höhe von € 260.682,00 in 2021 noch € 7.180.462,00.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen von T€ 82 und sind kurzfristig.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten haben sämtlich eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Erläuterungen zu Gewinn und Verlustrechnung

Sonstige Zinsen und ähnlichen Erträge

Die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge sind Zinsen aus verbundenen Unternehmen.

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 2021:

- Herr John Kisalus, Chemiker, Victoria, Texas, USA.

Mitarbeiter

In Berichtszeitraum wurde durchschnittlich ein Mitarbeiter beschäftigt.

Vergütung der Organe

Bezüge des Vorstandes 2021			
Person	Feste Halbjahresvergütung zum 30.06.2021 €	Optionen €	Gesamtjahres- vergütung €
Dr. John Kisalus, CTO	34.500	-	69.999
Bezüge des Aufsichtsrats in 2021			
Andrew Schwager, AR-Vorsitzender	12.500	-	25.000
Paul Morris, stellvertretender AR-Vorsitzender	8.500	-	17.000
Nicholas R. Elmsie	8.500	-	17.000

Haftungsverhältnisse

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

Nachtragsbericht

Auswirkungen der Corona-Pandemie auf das Unternehmen

Die OTI Greentech AG wird die lokalen Entwicklungen genau beobachten und Aktivitäten entsprechend optimieren. Einen wesentlichen Einfluss auf die OTI Greentech AG als Holdinggesellschaft hat die Corona-Pandemie nicht. Die Geschäftsentwicklung der Tochtergesellschaft ist stabil und verläuft bis auf kleinere zeitliche Verschiebungen plangemäß.

Der Vorstand ist der Meinung, dass nach den erfolgreich umgesetzten Maßnahmen (u.a. Kapitalerhöhung, Einführung neuer Produkte) und der positiven Geschäftsentwicklung in 2021 die Liquidität mindestens für 2022 gesichert und die Annahme des Going Concern Prinzips der Gesellschaft angemessen ist.

Die eingeforderten, noch ausstehenden Kapitaleinlagen wurden am 8. Juli 2021 geleistet.

Berlin, den 30.09.2021

(Der Vorstand)

Anlagenspiegel zum 30.06.2021

OTI Greentech AG, Berlin

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2021 EUR	kumulierte Abschreibungen 30.06.2021 EUR	Buchwert 30.06.2021 EUR	Buchwert 31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Sachanlagen				
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.809,72	1.808,72	1,00	1,00
Summe Sachanlagen	1.809,72	1.808,72	1,00	1,00
II. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	17.796.509,74	11.812.283,34	5.984.226,40	5.984.226,40
2. sonstige Ausleihungen	476.205,80	476.205,80	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	18.272.715,54	12.288.489,14	5.984.226,40	5.984.226,40
Summe Anlagevermögen	18.274.525,26	12.290.297,86	5.984.227,40	5.984.227,40