

Halbjahresabschluss

zum 30. Juni 2023

OTI Greentech AG



Bilanz

zum

30.06.2023

OTI Greentech AG
Berlin

AKTIVA

PASSIVA

	€	30.06.2023 €	31.12.2022 €		€	30.06.2023 €	31.12.2022 €
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital		10.382.034,00	10.382.034,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		1,00	1,00	II. Kapitalrücklage		515.500,92	515.500,92
II. Finanzanlagen				III. Bilanzverlust		-5.730.399,37	-5.714.269,60
Anteile an verbundenen Unternehmen		8.322.115,37	8.322.115,37	B. Rückstellungen			
B. Umlaufvermögen				sonstige Rückstellungen		989.394,00	982.010,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				C. Verbindlichkeiten			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	648.777,46		654.416,24	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	19,37		0,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>97.850,97</u>	746.628,46	91.291,73	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	160.812,53		293.317,73
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		565,26	431,36	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	576.430,86		576.430,86
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	1.540,02	4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.175.517,75</u>	2.912.780,51	2.034.771,81
				- davon aus Steuern € 3.448,47 (Vj. € 2.282,68)			
				- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 1.650,17 (Vj. € 1.555,57)			
		<u>9.069.310,06</u>	<u>9.096.795,72</u>			<u>9.069.310,06</u>	<u>9.096.795,72</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

für die Zeit vom 1. Januar bis 30. Juni 2023

OTI Greentech AG Berlin

	01.01.2023 30.06.2023 €	01.01.2022 30.06.2022 €
1. Umsatzerlöse	244.985,68	242.557,28
2. sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	89.249,34	89.249,34
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>11.478,71</u>	<u>11.115,40</u>
	100.737,05	100.364,74
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	83.926,35	69.693,02
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.145,39	2.659,20
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79.597,44	69.905,26
7. Ergebnis nach Steuern	-16.129,77	5.253,46
8. Jahresfehlbetrag (Vj. Jahresüberschuss)	-16.129,77	5.253,46
9. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-5.714.269,60	-3.552.631,62
10. Bilanzverlust	-5.730.399,37	-3.547.378,16

OTI Greentech AG Berlin

Anhang zum 30. Juni 2023

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 2023 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), da der Unternehmensfortführung keine tatsächlichen oder rechtlichen Gegebenheiten entgegenstehen. Sofern die Planungsrechnung und insbesondere Beteiligungserträge von verbundenen Unternehmen nicht oder nicht im geplanten Umfang realisiert werden, wird die Unternehmensfortführung beeinträchtigt. Der Vorstand ist der Auffassung, dass die Liquidität vor dem Hintergrund der erwarteten zukünftigen Ertragslage, der aktuellen Fälligkeitsstruktur der Verbindlichkeiten soweit aktuell absehbar auch für 2024 gesichert und die Going Concern-Annahme der Gesellschaft angemessen ist.

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.

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.

Geschäftsvorfälle in fremder Währung werden grundsätzlich mit dem historischen Kurs zum Zeitpunkt der Erstverbuchung erfasst. Die in fremder Währung vorhandene Vermögensgegenstände und Schulden werden zum Stichtag mit dem Devisenkassamittelkurs nach §256a HGB umgerechnet.

Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

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

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Unter den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen werden Forderungen mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr in Höhe von T€ 747 (Vj. T€ 746) ausgewiesen. Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen umfassen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von T€ 401 (Vj. T€ 438) sowie sonstige Forderungen in Höhe von T€ 248 (Vj. T€ 216).

Grundkapital

Gezeichnetes Kapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt zum 30. Juni 2023 € 10.382.034,00 (Vj. € 10.382.034,00) und ist eingeteilt in 10.382.034 Stückstammaktien (Vj. 10.382.034 Aktien).

Auf Grund der durch Beschluss der Hauptversammlung vom 23. Juni 2017 erteilten Ermächtigung ist die Erhöhung des Grundkapitals um € 2.863.894,00 auf € 10.382.034,00 durchgeführt worden. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 14. Februar 2022.

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 € 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 (Bedingtes Kapital: 2015/I).

Genehmigtes Kapital

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 4 November 2022 ermächtigt, das Grundkapital mit Zustimmung des Aufsichtsrats bis zum 3. November 2027 um bis zu insgesamt € 5.000.000 gegen Bar- oder Sacheinlagen einmal oder mehrmals durch Ausgabe von neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2022/I).

Kapitalrücklage

Auf Grund der durch Beschluss der Hauptversammlung vom 23. Juni 2017 erteilten Ermächtigung ist die Erhöhung des Grundkapitals um € 2.863.894,00 auf € 10.382.034,00 durchgeführt worden. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 14. Februar 2022. Der Ausgabebetrag der neuen Aktien beträgt € 1,18 je Aktie. Der Unterschied zwischen der rechnerischen Beteiligung am Grundkapital und dem Ausgabebetrag in Höhe von € 515.500,92 wurde in die Kapitalrücklage eingestellt.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen enthalten hauptsächlich Rückstellungen für ausstehende Kaufpreiszahlungen in Höhe von T€ 863 und für Jahres- und Konzernabschlusskosten in Höhe von T€ 126.

Verbindlichkeiten

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind solche mit einer Restlaufzeit von einem bis fünf Jahren in Höhe von T€ 1.609 enthalten. Alle anderen Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen umfassen ausschließlich sonstige Verbindlichkeiten.

Erläuterungen zu Gewinn und Verlustrechnung

Sonstige Zinsen und ähnlichen Erträge

Die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge resultieren aus Zinsen gegenüber 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 2023:

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

Mitarbeiter

In Berichtszeitraum wurde neben dem Vorstand durchschnittlich ein Mitarbeiter beschäftigt.

Vergütung der Organe

	Halbjahresvergütung zum 30.06.2023 €	Gesamtjahres- vergütung €
Bezüge des Vorstandes 2023		
Dr. John Kisalus	35.000	70.000
Bezüge des Aufsichtsrats in 2023		
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.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen betragen T€ 5.

Berlin, den 29. September 2023

(Der Vorstand)

OTI Greentech AG

Entwicklung des Anlagevermögens zum 30. Juni 2023

	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Restbuchwerte	
	01.01.2023 EUR	Zugänge EUR	30.06.2023 EUR	01.01.2023 EUR	Zugänge EUR	30.06.2023 EUR	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
I. Sachanlagen								
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.809,72	0,00	1.809,72	1.808,72	0,00	1.808,72	1,00	1,00
	1.809,72	0,00	1.809,72	1.808,72	0,00	1.808,72	1,00	1,00
II. Finanzanlagen								
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	23.571.228,71	0,00	23.571.228,71	15.249.113,34		15.249.113,34	8.322.115,37	8.322.115,37
	23.571.228,71	0,00	23.571.228,71	13.374.113,34	0,00	15.249.113,34	8.322.115,37	8.322.115,37
	23.573.038,43	0,00	23.573.038,43	13.375.922,06	0,00	15.250.922,06	8.322.116,37	8.322.116,37