

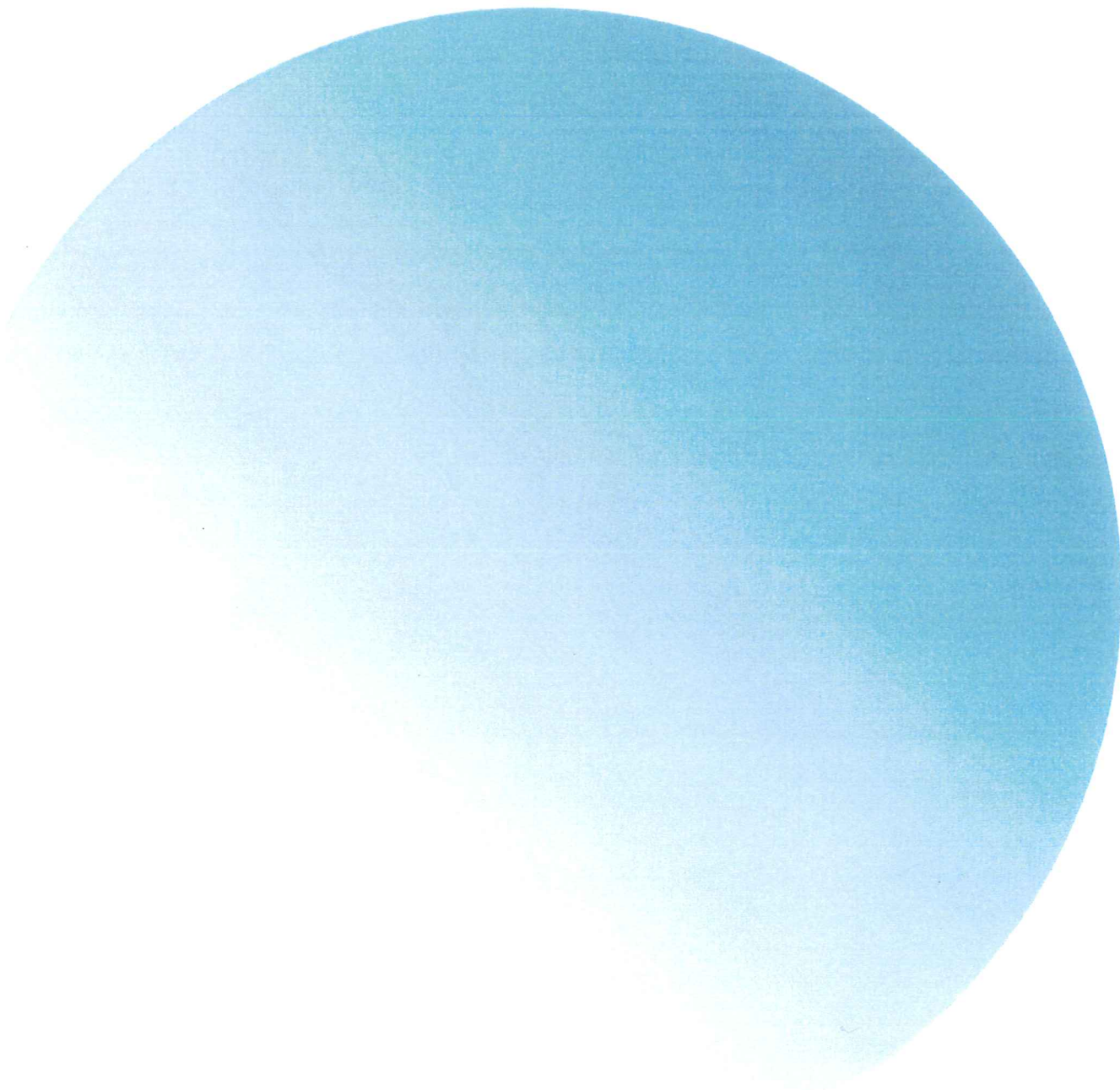
blueplanet ●

Jahresabschluss

1. Januar — 31. Dezember 2020

Schäfergasse 50
60313 Frankfurt am Main
www.blueplanetisgreen.com

Trade Register: HRB 101916
Board: Alexander Lattmann, Thomas Körfin
Chairman of the supervisory board: Dr. Alexander Juschus



Bilanz der blueplanet Investments AG, Frankfurt am Main,
zum 31. Dezember 2020

Aktiva	Stand am 31.12.20 EUR	Stand am 31.12.19 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	175.828,70	12.636,00
II. Finanzanlagen		
Anteile an verbundenen Unternehmen	8.440.000,00	8.440.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	402.400,00	590.365,22
2. Sonstige Vermögensgegenstände	10.197,59	6.585,19
	412.597,59	596.950,41
II. Flüssige Mittel	133.947,75	87.750,68
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	476.527,44
	9.162.374,04	9.613.864,53

Passiva	Stand am 31.12.20 EUR	Stand am 31.12.19 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	7.311.800,00	7.050.000,00
- Bedingtes Kapital EUR 3.238.200,00 (i. V. EUR 3.500.000,00)		
II. Kapitalrücklage	3.922.200,00	0,00
III. Bilanzverlust	-7.988.792,39	-7.526.527,44
IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	476.527,44
	3.245.207,61	0,00
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	13.253,76	13.253,76
2. Sonstige Rückstellungen	251.000,00	195.000,00
	264.253,76	208.253,76
C. Verbindlichkeiten		
1. Anleihen	389.001,00	1.698.001,00
- davon konvertibel EUR 389.001,00 (i. V. EUR 1.698.001,00)		
- davon mit einer Restlaufzeit von einem Jahr bis fünf Jahre EUR 389.001,00 (i. V. EUR 1.698.001,00)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	131.281,32	140.106,77
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 131.281,32 (i. V. EUR 140.106,77)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.776.632,98	3.433.989,04
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 25.000,00 (i. V. EUR 25.000,00)		
- davon mit einer Restlaufzeit von einem Jahr bis fünf Jahre EUR 3.751.632,98 (i. V. EUR 3.408.989,04)		
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.355.997,37	4.133.513,96
- davon aus Steuern EUR 7.533,66 (i. V. EUR 1.388,11)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 26.663,71 (i. V. EUR 6.601,96)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 105.997,37 (i. V. EUR 8.513,96)		
- davon mit einer Restlaufzeit von einem Jahr bis fünf Jahre EUR 1.250.000,00 (i. V. EUR 4.125.000,00)		
	5.652.912,67	9.405.610,77
	9.162.374,04	9.613.864,53

Gewinn- und Verlustrechnung
der blueplanet Investments AG, Frankfurt am Main,
für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020

	2 0 2 0	2 0 1 9
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	369.455,83	60.000,01
2. Sonstige betriebliche Erträge	15.000,00	0,00
	<u>384.455,83</u>	<u>60.000,01</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	34.819,12	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00
	<u>34.819,12</u>	<u>0,00</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	226.033,11	81.000,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	35.499,80	16.366,32
	<u>261.532,91</u>	<u>97.366,32</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	13.582,51	712,54
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	536.804,51	483.131,97
- davon Aufwendungen aus der Währungs-		
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20,21	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,94	26.824,11
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-7.957,12
	<u>18,27</u>	<u>-18.866,99</u>
10. Jahresfehlbetrag	<u>-497.084,07</u>	<u>-540.077,81</u>
11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-7.526.527,44	-6.986.449,63
12. Bilanzverlust	<u><u>-8.023.611,51</u></u>	<u><u>-7.526.527,44</u></u>

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2020

1. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

Die Gesellschaft ist unter HRB 101916 im Handelsregister beim Amtsgericht Frankfurt am Main eingetragen. Die Aktien der Gesellschaft sind unter der ISIN:DE000A14KCP9 verbrieft jedoch noch nicht zum öffentlichen Börsenhandel zugelassen.

Der Jahresabschluss der blueplanet Investments AG, Frankfurt am Main, für das Geschäftsjahr 2020 wurde auf der Grundlage der handelsrechtlichen Ansatz-, Bewertungs- und Gliederungsvorschriften erstellt. Ergänzend dazu sind die Bestimmungen des Aktiengesetzes ("AktG") maßgebend.

Die Gesellschaft weist zum Bilanzstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 HGB auf. Sie nimmt die größenabhängigen Erleichterungsvorschriften teilweise in Anspruch und erstellt keinen Lagebericht.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wird das Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB angewendet.

II. ANGABEN ZU DEN BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Der Jahresabschluss wurde unter Anwendung des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufgestellt.

Somit wird bei der Bewertung von der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ausgegangen. Die Vermögensgegenstände und Schulden sind zum Bilanzstichtag einzeln bewertet.

Das Sachanlagevermögen ist mit den aktivierungspflichtigen Anschaffungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Zugänge werden ausschließlich nach der linearen Methode abgeschrieben. Abnutzbare bewegliche geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten über EUR 250,00 bis EUR 1.000,00 werden analog § 6 Abs. 2a EStG in einen Sammelposten eingestellt und linear über einen Zeitraum von fünf Jahren abgeschrieben.

Die Finanzanlagen werden zu Anschaffungskosten gemäß § 255 Abs. 1 HGB oder, bei voraussichtlich dauernder Wertminderung, mit den niedrigeren beizulegenden Werten zum Bilanzstichtag bilanziert.

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt, soweit nicht im Falle erkennbarer Einzelrisiken der niedrigere beizulegende Wert anzusetzen ist.

Die **Guthaben bei Kreditinstituten** werden zu Nominalwerten angesetzt.

Bei der Bildung der **sonstigen Rückstellungen** wurde den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag angemessen Rechnung getragen. Die Bemessung des Erfüllungsbetrags erfolgte in einer Höhe, die nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die **Anleihen** wurden in Höhe des Rückzahlungsbetrags bilanziert.

Die **Verbindlichkeiten** wurden jeweils mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. ANGABEN ZU DEN POSTEN DER BILANZ UND GEWINN- UND VERLUST-RECHNUNG

1. Bilanz

Die **Anteile an verbundenen Unternehmen** betreffen zum Bilanzstichtag 31.12.2020 100 % der Anteile an der ecabiotec AG, Mörfelden, Deutschland („ecabiotec“) von TEUR 8.390 (Vorjahr: 8.390 TEUR), sowie 100% der anoplant GmbH, Frankfurt/Main, Deutschland („anoplant“) von TEUR 25 (Vorjahr: 25 TEUR) und 100% der Anteile an der MWT mobile water GmbH, Frankfurt/Main, Deutschland („MWT“) von TEUR 25 (Vorjahr: 25 TEUR).

Von den **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** haben TEUR 413 eine Laufzeit von bis zu einem Jahr und TEUR 0 von mehr als einem Jahr. Von den Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen TEUR 402 solche aus Lieferungen und Leistungen.

Das **gezeichnete Kapital (Grundkapital)** betrug zum Bilanzstichtag 31.12.2020 EUR 7.311.800,00. Das Grundkapital ist zum Bilanzstichtag 31.12.2020 eingeteilt in 7.311.800 nennwertlose auf den Inhaber lautende Stückaktien. Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 15. September 2015 bis zum 14. September 2020 ermächtigt, das Grundkapital der Gesellschaft mit Zustimmung des Aufsichtsrats durch einmalige oder mehrmalige Ausgabe von insgesamt 3.500.000 neue, auf den Inhaber lautenden Stückaktien gegen Bar- und/oder Sacheinlage um bis zu insgesamt EUR 3.500.000,00 zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 1/2015). Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 19. Februar 2018 wurde das Grundkapital um bis zu EUR 1.500.000,00, eingeteilt in bis zu 1.500.000 Stück auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien, bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 1/2018). Mit

Beschluss der Hauptversammlung vom 28. Juni 2019 wurde das Grundkapital um bis zu EUR 2.000.000,00, eingeteilt in bis zu 2.000.000 Stück auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien, bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 1/2019).

Die **Kapitalrücklage** betrug zum Bilanzstichtag 31.12.2020 EUR 3.922.200,00.

Zum Bilanzstichtag bestanden **Steuerrückstellungen** in Höhe von TEUR 13 (Vorjahr: TEUR 13) sowie **sonstige Rückstellungen** in Höhe von TEUR 251 (Vorjahr: TEUR 195), die im Wesentlichen für Abschluss- und Prüfungskosten TEUR 155, Aufsichtsratsvergütungen TEUR 36, die Kosten der Hauptversammlung TEUR 10 und die Kosten der Anleihe TEUR 10 gebildet wurden.

Als **Anleihen** in Höhe von EUR 389.001,00 wird zum Bilanzstichtag zum 31.12.2020 eine Wandelschuldverschreibung ausgewiesen. Bei der Wandelschuldverschreibung handelt es sich um 389 gezeichnete und übernommene Teilschuldverschreibungen zu einem jeweiligen Nominalwert in Höhe von EUR 1.000,00 mit einer Laufzeit von März 2018 bis März 2021 (ISIN: DE000A2LQKL3). Die Verzinsung der Wandelschuldverschreibung beträgt 7,00 % p.a. Die Verzinsung erfolgte bis zum 28.02.2019 halbjährlich. Der Wandlungspreis beträgt EUR 5,00 je Aktie. Das Wandlungsrecht kann im Zeitraum 29. Juni 2018 bis zum 03. Dezember 2020 ausgeübt werden. Im Geschäftsjahr 2020 wurden Wandlungen in Höhe von TEUR 1.309 vorgenommen. Die **Anleihen** in Höhe von TEUR 389 (Vorjahr: TEUR 1.698) haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen in Höhe von TEUR 131 (Vorjahr: TEUR 140), mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Von den **Verbindlichkeiten** gegenüber verbundenen Unternehmen haben TEUR 3.777 (Vorjahr: TEUR 3.434) eine Restlaufzeit von ein bis fünf Jahre. Von den **sonstigen Verbindlichkeiten** haben TEUR 106 (Vorjahr: TEUR 9) eine Restlaufzeit von bis zu einem und TEUR 1.250 (Vorjahr: TEUR 4.125) eine Restlaufzeit von einem bis fünf Jahre. Sicherheiten wurden nicht gewährt.

2. Gewinn- und Verlustrechnung

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten Aufwendungen aus der Währungsumrechnung in Höhe von TEUR 0 (Vorjahr: TEUR 1)

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen betreffen in Höhe von TEUR 0 (Vorjahr: TEUR 23) Zahlen auf die Anleihe (ISIN: DE000A2LQKL3).

IV. SONSTIGE ANGABEN

Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr durchschnittlich 4 Mitarbeiter (Vorjahr: 2).

Mitglieder der Gesellschaftsorgane:

Zusammensetzung des Vorstands:

Herr Alexander Lattmann, Rechtsanwalt, Frankfurt am Main.

Herr Thomas Körfggen, Bankkaufmann Frankfurt am Main seit dem 01.07.2020

Zusammensetzung des Aufsichtsrates:

Herr Thomas Körfggen, Bankkaufmann Frankfurt am Main (Vorsitzender) bis zum 30.06.2020

Herr Dr. Alexander Juschus, Jurist, Rastatt (Vorsitzender) seit dem 01.07.2020

Herr Dieter Herkenrath, Steuerberater, Köln (stellvertretender Vorsitzender)

Herr Dr. Josef Feldhaus, Physiker, Aichach

Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz abgebildet sind, bestehen zum Bilanzstichtag nicht. Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen in Höhe von TEUR 2 (Vorjahr: TEUR 2).

Der Vorstand hat gemäß § 312 AktG jeweils einen Bericht über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen für das Geschäftsjahr 2020 erstellt, welche die folgende Schlusserklärung enthalten: Der Vorstand erklärt, dass die Gesellschaft nach den Umständen, die ihm in den Zeitpunkten bekannt waren, in denen Rechtsgeschäfte vorgenommen wurden, bei jedem Rechtsgeschäft eine angemessene Gegenleistung erhielt. Andere Maßnahmen im Sinne von § 312 AktG sind weder getroffen noch unterlassen worden.

Frankfurt am Main, den 30. Juni 2021

blueplanet Investments AG, Frankfurt am Main

Vorstand

Alexander Lattmann

Thomas Körfggen