

HALBJAHRESFINANZBERICHT
zum Geschäftsjahr 2018

Readcrest Capital AG

Hamburg

A. ZWISCHENLAGEBERICHT zum 30. Juni 2018

I. Einführung

Die Readcrest Capital AG (nachfolgend auch „Gesellschaft“ genannt) ist eine Beteiligungsgesellschaft, deren Aktien im General Standard unter der WKN A1E89S geführt sind. Die Gesellschaft stellt hiernach den nachfolgenden Halbjahresfinanzbericht auf.

Der vorliegende Halbjahresfinanzbericht umfasst den Zwischenlagebericht sowie den Zwischenabschluss zum 30.06.2018 der Readcrest AG. Der Zwischenabschluss, der nach den Vorschriften des deutschen Handelsgesetzbuches erstellt ist, besteht aus der Bilanz zum 30. Juni 2018, der Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 30. Juni 2018, der Eigenkapitalveränderungsrechnung sowie der Kapitalflussrechnung für die Berichtsperiode. Der Halbjahresfinanzbericht ist nicht geprüft.

Die Readcrest Capital AG hat im laufenden Geschäftsjahr keinen beherrschenden Einfluss auf andere Unternehmen im Sinne des §290 Nr. 1 HGB ausgeübt. Daher ist die Pflicht zur Aufstellung eines Konzern-Zwischenabschlusses zum 30. Juni 2018 nicht gegeben.

II. Überblick

Im 1. Halbjahr 2018 wurde die Neubesetzung von Gremien der Gesellschaft abgeschlossen, damit die im 2. Halbjahr 2018 vorgesehene Aufnahme der Tätigkeit als Beteiligungs- und Holding-Gesellschaft erfolgen kann. Geplant ist die Beteiligung an zukunftssträchtigen Unternehmen aus dem Mittelstand innerhalb und außerhalb Deutschlands. Die Gesellschaft befindet sich diesbezüglich in Sondierungsgesprächen und Prüfung etwaiger Beteiligungsmöglichkeiten. Voraussetzung für das Eingehen einer Beteiligung ist die Sicherstellung der entsprechenden Finanzierung, die durch geeignete Kapitalmaßnahmen erfolgen soll.

Im 1. Halbjahr 2018 sind Umsetzung der vorgenannten Ausrichtung folgende Maßnahmen erfolgt:

Mit Eintragung vom 31.01.2018 wurde Frau Qiying Ju als zweites Mitglied des Vorstandes bestellt.

Zudem hat am 25.06.2018 die ordentliche Hauptversammlung stattgefunden. Dem Vorstand und Aufsichtsrat der Gesellschaft wurde für das abgelaufene Geschäftsjahr 2017 einstimmig die Entlastung ausgesprochen. Im Rahmen der Hauptversammlung wurde Frau Zhuo Xiaohua als neues Mitglied des Aufsichtsrates gewählt und zugleich Herr Zhao Xu als Mitglied des Aufsichtsrates ausgeschieden.

III. Personal

Zum 30. Juni 2018 hatte die Readcrest Capital AG keine Mitarbeiter.

III. Ertragslage

	1.1.-30.6.18	1.1.-30.6.17	Veränderung TEUR ¹⁾
	TEUR	TEUR	TEUR
Personalaufwand	0,0	-6,0	6,0
Betriebsaufwand	-109,4	-75,5	-33,9
Betriebsergebnis	-109,4	-81,5	-27,9
Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0
Ordentliches Ergebnis	-109,4	-81,5	-27,9
Periodenfremdes Ergebnis	0,3	1,0	-0,7
Ergebnis vor Ertragsteuern	-109,1	-80,5	-28,6
Ertragsteuern	0,0	0,0	0,0
Periodenergebnis	-109,1	-80,5	-28,6

¹⁾ Vorzeichen sind ergebnisbezogen

Im ersten Halbjahr 2018 wurden aufgrund der Neuausrichtung der Gesellschaft keine Umsätze als auch keine sonstigen betrieblichen Erträge erzielt.

Der Personalaufwand betrug im ersten Halbjahr 2018 TEUR 0,0 (im Vorjahreszeitraum TEUR 6,0). Die im Halbjahresfinanzbericht 2017 ausgewiesenen Aufwendungen des Vorstandes wurden im Jahresabschluss 2017 in den sonstigen betrieblichen Aufwand umgegliedert, da mit den Vorständen Vereinbarungen über eine freiberufliche Tätigkeit bestehen und daher handelsrechtlich kein Personalaufwand vorliegt.

Die betrieblichen Aufwendungen betragen im ersten Halbjahr 2018 TEUR 109,4 gegenüber TEUR 75,5 im Vorjahreszeitraum. Der Zuwachs ist im Wesentlichen auf die mit der Neuausrichtung im Zusammenhang stehenden Aufwendungen verbunden.

Das Betriebsergebnis betrug im Berichtszeitraum TEUR -109,1. Die Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr (TEUR -80,5) ist infolge der anfallenden Aufwendungen für die Neuausrichtung der Gesellschaft geschuldet.

Das periodenfremde Ergebnis von TEUR 0,3 umfasst Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen i.H.v. TEUR 0,3 (im Vorjahreszeitraum TEUR 1,0).

Im ersten Halbjahr 2018 fielen, ebenso wie im Vorjahreszeitraum, keine Ertragsteuern an.

IV. Vermögenslage

	30.6.2018 TEUR	30.6.2017 TEUR	Verän- derung TEUR
A k t i v a			
Langfristig gebundenes Vermögen			
Sachanlagen	0,0	3,0	-3,0
	0,0	3,0	-3,0
Kurzfristig gebundenes Vermögen			
Liquide Mittel	657,1	5,8	651,3
Sonstige Aktiva	64,7	41,5	23,2
	721,8	47,3	674,5
	721,8	50,3	671,5
P a s s i v a			
Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	3.000,0	2.000,0	1.000,0
Kapitalrücklage	4.000,0	4.000,0	0,0
Bilanzverlust	-6.377,0	-6.059,1	-317,9
	623,0	-59,1	682,1
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen			
Rückstellungen	26,9	35,6	-8,7
Lieferanten	41,8	23,8	18,0
Sonstige kurzfristige Passiva	30,1	50,0	-19,9
	98,8	109,4	-10,6
	721,8	50,3	671,5

Im 1. Halbjahr des Vorjahres wurde die Website im Rahmen der Umfirmierung neu erstellt und als Sachanlagevermögen ausgewiesen. Aus Gründen der Wesentlichkeit wurden die Aufwendungen im 2. Halbjahr 2017 als sonstiger Aufwand des Geschäftsjahres berücksichtigt. In der Folge verfügt die Gesellschaft im Berichtszeitraum über kein Sachanlagevermögen.

Die liquiden Mittel der Gesellschaft betragen zum Ende des ersten Halbjahres 2018 TEUR 657,1 gegenüber TEUR 5,8 zum 30. Juni 2017. Der Anstieg der Liquidität ist durch die im Dezember 2017 durchgeführte Kapitalerhöhung bedingt, in deren Folge Mittel von TEUR 1.000,0 zugeflossen sind.

Die sonstigen Aktiva enthalten im Wesentlichen Rückforderungen aus Lohnsteuer und Sozialabgaben.

Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt zum 30. Juni 2018 TEUR 623,0 (im Vorjahr TEUR -59,1). Der Anstieg des Eigenkapitals resultiert aus der im Dezember 2017 durchgeführten Kapitalerhöhung. Darüber liegt eine bis Dezember 2018 geltende Patronatserklärung des Aktionärs Guoshi Assets Investment Management Limited, British Virgin Islands, vor. Hieraus verpflichtet sich diese Gesellschaft die Readcrest Capital AG jederzeit finanziell so auszustatten, dass diese ihren Verpflichtungen gegenüber Gläubigern voll umfänglich nachkommen kann.

Die Rückstellungen betragen zum 30. Juni 2018 TEUR 26,9 (i.Vj. TEUR 35,6). Die Reduzierung beruht im Wesentlichen auf den für die Abwicklung der Gesellschaft zurückgestellten und bezahlten Aufwendungen.

Die Lieferantenverbindlichkeiten betragen zum 30. Juni 2018 TEUR 41,8 (im Vorjahr TEUR 23,8).

Die sonstigen kurzfristigen Passiva enthalten im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus Lohnsteuern und Sozialabgaben.

V. Finanzlage

	1.1.-30.6. 2018 TEUR	1.1.-30.6. 2017 TEUR
Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-100,7	-48,8
Mittelzufluss aus der Investitionstätigkeit	0,0	-3,0
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	-100,7	-51,8
Entwicklung des Finanzmittelbestandes		
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	757,8	56,8
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	-100,7	-51,8
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	657,1	5,0

Der Finanzmittelbestand der Readcrest Capital AG betrug zum 30. Juni 2018 TEUR 657,1 gegenüber TEUR 5,0 zum 30. Juni 2017. Durch die zugeflossenen Mittel von TEUR 1.000,0 aus der Kapitalerhöhung im Dezember 2017 war die Gesellschaft jederzeit in der Lage ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

VI. Risikobericht

Im Hinblick auf bestehende Chancen und Risiken verweisen wir auf die Darstellungen im Lagebericht 2017 sowie auf die Ausführungen im nachfolgenden Prognosebericht.

VII. Prognosebericht

Im Rahmen der Neuausrichtung wird die Gesellschaft künftig die Kosten einer Holdinggesellschaft (u.a. zur Börsennotierung, Investor Relations und Beratungskosten) tragen. Für das verbleibende Geschäftsjahr 2018 wird davon ausgegangen, dass weiterhin keine Umsätze aus der geplanten neuen Tätigkeit der Gesellschaft erzielt werden. Für das Geschäftsjahr 2018 rechnet der Vorstand mit einem Verlust von ca. TEUR 200,0. Ab dem Geschäftsjahr 2019 sind Erträge aus Konzernkostenumlagen sowie Dividenden aus den Beteiligungen zu erwarten. Eine verlässliche Prognose für das Geschäftsjahr 2019 ist aufgrund des langen Prognosezeitraums noch nicht möglich.

Der prognostizierte Verlust für das Geschäftsjahr 2018 wird aus dem Barkapital der Gesellschaft finanziert.

Anlage: Halbjahressfinanzbericht

B. Gewinn- und Verlustrechnung der Readcrest Capital AG (HGB)

	1.1.-30.6.18 TEUR	1.1.-30.6.17 TEUR
Sonstige betriebliche Erträge	0,3	1,0
Personalaufwand	0,0	-6,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-109,4	-75,5
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-109,1	-80,5
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0
Periodenüberschuss / -fehlbetrag	-109,1	-80,5
Verlustvortrag	-6.267,9	-5.978,6
Bilanzverlust	-6.377,0	-6.059,1

C. Bilanz der Readcrest Capital AG (HGB)

	30.6.2018	30.6.2017
	TEUR	TEUR
Sachanlagen	0,0	3,0
Anlagevermögen	0,0	3,0
Sonstige Vermögensgegenstände	64,7	41,5
Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände	64,7	41,5
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	657,1	5,8
Umlaufvermögen	721,8	47,3
Aktiva	721,8	50,3
Gezeichnetes Kapital	3.000,0	2.000,0
Kapitalrücklage	4.000,0	4.000,0
Bilanzverlust	-6.377,0	-6.059,1
Eigenkapital	623,0	-59,1
Sonstige Rückstellungen	26,9	35,6
Rückstellungen	26,9	35,6
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41,8	23,8
Sonstige Verbindlichkeiten	30,1	50,0
Verbindlichkeiten	71,9	73,8
Passiva	721,8	50,3

D. Eigenkapitalveränderungsrechnung der Readcrest Capital AG

	Gezeichnetes Kapital TEUR	Kapital- rücklage TEUR	Bilanz- ergebnis TEUR	Eigen- kapital TEUR
Stand 1. Januar 2017	2.000,0	4.000,0	-5.978,7	21,3
Periodenergebnis 2017	0,0	0,0	-80,5	-80,5
Stand 30. Juni 2017	2.000,0	4.000,0	-6.059,2	-59,2
Kapitalerhöhung	1.000,0	0,0	0,0	1.000,0
Jahresfehlbetrag 2017	0,0	0,0	-208,7	-208,7
Stand 31. Dezember 2017	3.000,0	4.000,0	-6.267,9	732,1
Periodenergebnis 2018	0,0	0,0	-109,1	-109,1
Stand 30. Juni 2018	3.000,0	4.000,0	-6.377,0	623,0

E. Kapitalflussrechnung der Readcrest Capital AG

	1.1.-30.6. 2018 TEUR	1.1.-30.6. 2017 TEUR
	<hr/>	<hr/>
Periodenüberschuss / -fehlbetrag	-109,1	-80,5
Abnahme / Zunahme der Rückstellungen	-22,3	-12,6
Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	7,7	1,7
Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	23,0	42,6
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<hr/> -100,7	<hr/> -48,8
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,0	-3,0
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<hr/> 0,0	<hr/> -3,0
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	<hr/> 0,0	<hr/> 0,0
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-100,7	-51,8
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	757,8	56,8
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	<hr/> 657,1 <hr/>	<hr/> 5,0 <hr/>

F. Verkürzter Anhang der Readcrest Capital AG

Grundlagen der Rechnungslegung

Der Halbjahresfinanzbericht basiert auf den Rechnungslegungsgrundsätzen des HGB. Der Halbjahresfinanzbericht wurde in Euro aufgestellt. Soweit nicht anders vermerkt, sind alle Beträge in Tausend Euro (TEUR), gerundet auf eine Dezimalstelle nach dem Komma, angegeben. Hierdurch können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

Dieser Halbjahresfinanzbericht wurde weder entsprechend § 317 HGB geprüft noch einer prüferischen Durchsicht durch einen Abschlussprüfer unterzogen. Bei der Aufstellung des Zwischenabschlusses sind Annahmen getroffen und Schätzungen verwandt worden, die sich auf Höhe und Ausweis der bilanzierten Vermögenswerte und Schulden, der Erträge und Aufwendungen sowie der Eventualverbindlichkeiten ausgewirkt haben. Die tatsächlichen Werte können in Einzelfällen von den getroffenen Annahmen und Schätzungen abweichen.

Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertung erfolgte unverändert nach den Grundsätzen, die im Anhang zum Jahresabschluss 2017 dargestellt sind.

Erläuterungen zum Eigenkapital

Das Grundkapital zum 30. Juni 2018 beträgt EUR 3.000.000,00 und ist in 3.000.000 nennwertlose Stückaktien eingeteilt mit einem anteiligen Betrag am Grundkapital von EUR 1,00 je Aktie.

Verkürzte Kapitalflussrechnung

Die Gesellschaft hat im ersten Halbjahr 2018 liquide Mittel von insgesamt TEUR 100,7 verbraucht, der Barmittelbestand am Stichtag beträgt TEUR 657,1. Die Finanzmittel resultieren aus der im Dezember 2017 durchgeführten Kapitalerhöhung.

Hamburg, den 15. August 2018

Readcrest Capital AG

gez. Gunnar Binder
Vorstand

gez. Qiying Ju
Vorstand

G. Versicherung der gesetzlichen Vertreter

Nach bestem Wissen versichern wir, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen für die Zwischenberichterstattung der Zwischenabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Der Zwischenlagebericht stellt den Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage der Gesellschaft so dar, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der Gesellschaft im verbleibenden Geschäftsjahr beschrieben sind.

Hamburg, den 15. August 2018

Readcrest Capital AG

gez. Gunnar Binder
Vorstand

gez. Qiying Ju
Vorstand