

HALBJAHRESFINANZBERICHT
zum Geschäftsjahr 2017

Readcrest Capital AG

Hamburg



A. ZWISCHENLAGEBERICHT zum 30. Juni 2017

I. Einführung

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 2017 nicht gegeben.

Der vorliegende Halbjahresfinanzbericht umfasst den Zwischenlagebericht, den Zwischenabschluss der Readcrest AG gem. HGB sowie einen verkürzten Anhang.

II. Überblick

Die Hauptversammlung hat mit Beschluss vom 28. März 2017 die Fortführung der Gesellschaft unter der Firma „Readcrest Capital AG“ beschlossen. Bis zur Eintragung am 06.09.2017 bestand die Gesellschaft unter der Firma Enerxy AG i.L. Die seit dem 1. Januar 2015 betriebene Abwicklung der Gesellschaft wurde somit beendet. Die Eintragung der Beschlüsse im Handelsregister ist am 6. September 2017 erfolgt. Die neue Tätigkeit der Gesellschaft ist die Verwaltung des eigenen Vermögens. Neuer Vorstand der Gesellschaft ist Herr Gunnar Binder.

Die Gesellschaft hat Ihren Sitz nach Hamburg verlegt. Die Sitzverlegung wurde am 11. Oktober 2017 in das Handelsregister unter HRB 148451 eingetragen. Bis dahin wurde die Gesellschaft unter HRB 717811 beim Registergericht Mannheim mit dem Sitz Karlsruhe geführt.

Die Hauptversammlung vom 15. Dezember 2016 hat dem Vorstand und dem Aufsichtsrat der Gesellschaft für das abgelaufene Geschäftsjahr 2015 einstimmig die Entlastung ausgesprochen.

III. Personal

Zum 30. Juni 2017 hatte die Readcrest Capital AG keine Mitarbeiter.

IV. Ertragslage

| | 1.1.-30.6.17 | 1.1.-30.6.16 | Veränderung TEUR ¹⁾ |
|-----------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------------|
| | TEUR | TEUR | |
| Personalaufwand | -6,0 | -9,8 | 3,8 |
| Betriebsaufwand | -75,5 | -58,7 | -16,8 |
| Betriebsergebnis | --81,5 | -68,5 | -13,0 |
| Ordentliches Ergebnis | -81,5 | -68,5 | -13,0 |
| Periodenfremdes Ergebnis | 1,0 | 114,3 | -113,3 |
| Ergebnis vor Ertragsteuern | -80,5 | 45,8 | -126,3 |
| Periodenergebnis | -80,5 | 45,8 | -126,3 |

¹⁾ Vorzeichen sind ergebnisbezogen

Im ersten Halbjahr 2017 wurden aufgrund der Abwicklung der Gesellschaft und der nach Fortsetzung der Gesellschaft begonnenen Neuausrichtung keine Umsätze getätigt. Der Personalaufwand betrug im ersten Halbjahr 2017 TEUR 6,0 (im Vorjahreszeitraum TEUR 9,8) und betrifft die Vergütungen des Vorstandes.

Die betrieblichen Aufwendungen betragen im ersten Halbjahr 2017 TEUR 75,5 gegenüber TEUR 58,7 im Vorjahreszeitraum. Der Zuwachs ist im Wesentlichen auf die mit der Fortsetzung im Zusammenhang stehenden Aufwendungen verbunden.

Das Betriebsergebnis betrug im Berichtszeitraum TEUR -81,5. Die Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr (TEUR -68,5) ist den anfallenden Aufwendungen für die Fortführung und die Neuausrichtung der Gesellschaft geschuldet.

Das periodenfremde Ergebnis von TEUR 1,0 umfasst Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen i.H.v. TEUR 1,0 (im Vorjahreszeitraum TEUR 136,8 abzüglich Stundungszinsen für zurückgezahlte Vorsteuer i.H.v. TEUR -22,5).

Im ersten Halbjahr 2017 fielen, ebenso wie im Vorjahreszeitraum, keine Ertragsteuern an.

Das Zwischenergebnis der Readcrest Capital AG für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. Juni 2017 betrug TEUR -80,5 gegenüber TEUR 45,8 im Vergleichszeitraum 2016.

V. Vermögenslage

| | 30.6.2017 TEUR | 30.6.2016 TEUR | Verän- derung TEUR |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------|
| A k t i v a | | | |
| Langfristig gebundenes Vermögen | | | |
| immaterielle Vermögensgegenstände | 3,0 | 0,0 | 3,0 |
| | 3,0 | 0,0 | 3,0 |
| Kurzfristig gebundenes Vermögen | | | |
| Liquide Mittel | 5,8 | 250,2 | -244,4 |
| Sonstige Aktiva | 41,5 | 134,2 | -92,7 |
| | 47,3 | 384,4 | -337,1 |
| | 50,3 | 384,4 | -334,1 |
| P a s s i v a | | | |
| Eigenkapital | | | |
| Gezeichnetes Kapital | 2.000,0 | 2.000,0 | 0,0 |
| Kapitalrücklage | 4.000,0 | 4.000,0 | 0,0 |
| Bilanzverlust | -6.059,1 | -5.948,6 | -110,5 |
| | -59,1 | 51,4 | -110,5 |
| Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen | | | |
| Rückstellungen | 35,6 | 324,0 | -288,4 |
| Lieferanten | 23,8 | 9,0 | 14,8 |
| Darlehen | 20,0 | 0,0 | 20,0 |
| Sonstige kurzfristige Passiva | 30,0 | 0,0 | 30,0 |
| | 109,4 | 333,0 | -223,6 |
| | 50,3 | 384,4 | -334,1 |

Im Geschäftsjahr wurde die Website im Rahmen der Neuausrichtung neu erstellt. Die entstandenen Aufwendungen wurden in den Sachanlagen ausgewiesen.

Die liquiden Mittel der Gesellschaft betragen zum Ende des ersten Halbjahres 2017 TEUR 5,8 gegenüber TEUR 250,2 zum 30. Juni 2016.

Die sonstigen Aktiva enthalten im Wesentlichen Rückforderungen aus Lohnsteuer und Sozialabgaben. Im Vorjahr enthielten diese die Sicherheitsleistung an die Stadt Stuttgart für Gewerbesteuer 2010, welche bereits im zweiten Halbjahr 2016 abschließend geklärt und beglichen worden sind.

Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt zum 30. Juni 2017 TEUR –59,1 (im Vorjahreszeitraum TEUR 51,4). Durch eine Patronatserklärung eines Aktionärs bis Dezember 2018 wird die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft sichergestellt.

Die Rückstellungen betragen zum 30. Juni 2017 TEUR 35,6 (i.Vj. TEUR 324,0). Die deutliche Reduzierung beruht im Wesentlichen auf den für die Abwicklung der Gesellschaft zurückgestellten und bezahlten Aufwendungen, sowie aus der ergebniswirksamen Auflösung von Rückstellungen.

Die Verbindlichkeiten betragen zum 30. Juni 2017 TEUR 23,8 und enthalten Lieferantenverbindlichkeiten (im Vorjahreszeitraum TEUR 9,0). Der Anstieg resultiert aus den für die Neuausrichtung entstandenen und periodengerecht abgegrenzten Kosten.

Die sonstigen kurzfristigen Passiva enthalten im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus Lohnsteuern und Sozialabgaben sowie zwei von Aktionären der Gesellschaft gewährten Darlehen.

VI. Finanzlage

| | 1.1.-30.6. 2017 TEUR | 1.1.-30.6. 2016 TEUR |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -68,0 | -134,9 |
| Mittelzufluss aus der Investitionstätigkeit | -3,0 | 0,0 |
| Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit | 20,0 | -22,5 |
| Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes | -51,0 | -157,5 |
| Entwicklung des Finanzmittelbestandes | | |
| Finanzmittelbestand am Anfang der Periode | 56,8 | 407,6 |
| Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes | -51,0 | -157,5 |
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode | 5,8 | 250,2 |

Der Finanzmittelbestand der Readcrest Capital AG betrug zum 30. Juni 2017 TEUR 5,8 gegenüber TEUR 250,2 zum 30. Juni 2016.

VII. Risikobericht

Im Hinblick auf bestehende Chancen und Risiken verweisen wir auf die Darstellungen im Lagebericht 2016 sowie auf die Ausführungen im folgenden Prognosebericht.

VIII. Prognosebericht

Die Gesellschaft wird nach der Eintragung des Fortsetzungsbeschlusses ihre Geschäftstätigkeit aufnehmen. Zur Umsetzung dieser Neuausrichtung ist die bisherige Mehrheitsgesellschafterin Golden Tiger Investment Ltd. mit Sitz in British Virgin Islands mit Mitteilung vom Februar 2017 als Aktionären ausgeschieden. Derzeit sind Mehrheitsgesellschafter die Guoshi Assets Investment Management Limited mit einem Stimmrechtsanteil von 599.999 Aktien sowie Frau Qian Jiang mit einem Stimmrechtsanteil von 545.000 Aktien.

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 2017 wird davon ausgegangen, dass weiterhin keine Umsätze aus der früheren werbenden Tätigkeit sowie aus der geplanten neuen Tätigkeit der Gesellschaft erzielt werden. Für das Geschäftsjahr 2017 rechnet der Vorstand mit einem Verlust von ca. TEUR 153,0. Ab dem Geschäftsjahr 2018 sind Erträge aus Konzernkostenumlagen sowie Dividenden aus den Beteiligungen zu erwarten. Eine verlässliche Prognose für das Geschäftsjahr 2018 ist aufgrund des langen Prognosezeitraums noch nicht möglich.

Der prognostizierte Verlust für das Geschäftsjahr 2017 wird im Wesentlichen durch Einzahlungen aus geplanten Kapitalerhöhungen finanziert. Hierzu ist geplant, noch im Geschäftsjahr 2017 eine

Barkapitalerhöhung zur Schaffung liquider Mittel durchzuführen. Eine weitere Kapitalerhöhung gegen Sacheinlage von Beteiligungen ist zur Schaffung der künftigen Konzernstruktur geplant.

Durch die beiden Kapitalerhöhungen sind die Schaffung einer neuen Konzernstruktur sowie gleichzeitig die Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft geplant.

Die Guoshi Assets Investment Management Limited, British Virgin Islands, verpflichtete sich, die Readcrest Capital AG, jederzeit finanziell so auszustatten, dass die Readcrest Capital AG ihren Gläubigern gegenüber ihren Verpflichtungen voll umfänglich nachkommen kann. Die Verpflichtung gilt bis mindestens 31.12.2018.

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

| | 1.1.-30.6.17 TEUR | 1.1.-30.6.16 TEUR |
|---|----------------------|----------------------|
| Sonstige betriebliche Erträge | 1,0 | 136,8 |
| Personalaufwand | -6,0 | -9,8 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -75,5 | -58,7 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,0 | -22,5 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -80,5 | 45,8 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0,0 | 0,0 |
| Periodenüberschuss / -fehlbetrag | -80,5 | 45,8 |
| Verlustvortrag | -5.978,7 | -5.994,4 |
| Bilanzverlust | -6.059,1 | -5.948,6 |

C. Bilanz der Readcrest Capital AG (HGB)

| | 30.6.2017 TEUR | 30/6/2016 TEUR |
|--|-------------------|-------------------|
| immaterielle Vermögensgegenstände | 3,0 | 0,0 |
| Anlagevermögen | 3,0 | 0,0 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 41,5 | 134,2 |
| Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände | 41,5 | 134,2 |
| Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 5,8 | 250,2 |
| Umlaufvermögen | 47,3 | 384,4 |
| Aktiva | 50,3 | 384,4 |
| Gezeichnetes Kapital | 2.000,0 | 2.000,0 |
| Kapitalrücklage | 4.000,0 | 4.000,0 |
| Bilanzverlust | -6.059,1 | -5.948,6 |
| Eigenkapital | -59,1 | 51,4 |
| Steuerrückstellungen | 0,0 | 85,0 |
| Sonstige Rückstellungen | 35,6 | 239,0 |
| Rückstellungen | 35,6 | 324,0 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 23,8 | 9,0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 50,0 | 18,7 |
| Verbindlichkeiten | 72,8 | 9,0 |
| Passiva | 50,3 | 384,4 |

D. Eigenkapitalveränderungsrechnung der Readcrest Capital AG

| | Gezeichnetes Kapital TEUR | Kapital- rücklage TEUR | Bilanz- ergebnis TEUR | Eigen- kapital TEUR |
|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Stand 1. Januar 2016 | 2.000,0 | 4.000,0 | -5-994,4 | 5,6 |
| Jahresüberschuss 2016 | 0,00 | 0,00 | 15,8 | 15,8 |
| Stand 31. Dezember 2016 | 2.000,0 | 4.000,0 | -5.978,6 | 21,4 |
| Periodenüberschuss 1. HJ 2017 | 0,00 | 0,00 | -80,5 | -80,5 |
| Stand 30. Juni 2017 | 2.000,0 | 4.000,0 | -6.059,1 | -59,1 |

E. Kapitalflussrechnung der Readcrest Capital AG

| | 1.1.-30.6. 2017 TEUR | 1.1.-30.6. 2016 TEUR |
|---|----------------------------|----------------------------|
| | <hr/> | <hr/> |
| Periodenüberschuss / -fehlbetrag | -80,5 | 45,8 |
| Abnahme / Zunahme der Rückstellungen | -12,6 | -193,5 |
| Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 1,7 | -13,7 |
| Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 23,4 | 4,0 |
| Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0,0 | 0,0 |
| Zinsaufwendungen/Zinserträge | 0,0 | 22,5 |
| Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | <hr/> -28,0 | <hr/> -134,9 |
| Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | -3,0 | 0,0 |
| Erhaltene Zinsen | 0,0 | 0,0 |
| Cashflow aus der Investitionstätigkeit | <hr/> 0,0 | <hr/> 0,0 |
| Einzahlung aus erhaltenen Darlehen | 20,0 | -22,5 |
| Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | <hr/> 20,0 | <hr/> -22,5 |
| Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | -51,0 | -157,5 |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | 56,8 | 407,6 |
| Finanzmittelfonds am Ende der Periode | <hr/> 5,8 | <hr/> 250,2 |

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.

Veränderungen des Eigenkapitals

Das Grundkapital zum 30. Juni 2017 beträgt EUR 2.000.000,00 und ist in 2.000.000 nennwertlose Stückaktien eingeteilt mit einem anteiligen Betrag am Grundkapital von EUR 1,00 je Aktie.

Im Zeitraum vom 1. Januar bis 30. Juni 2017 wurde mit Beschluss der Hauptversammlung vom 28. März 2017 die Aufhebung des bedingten Kapitals aus 2011 beschlossen. Durch Beschluss der Hauptversammlung vom 28. März 2017 wurde das Grundkapital um bis zu € 1.000.000,00 bedingt erhöht durch die Ausgabe von bis zu 1.000.000 neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien (Bedingtes Kapital 2017).

Durch Beschluss der Hauptversammlung vom 28. März 2017 wurde der Vorstand ermächtigt, das Grundkapital bis zum 27. März 2022 mit Zustimmung des Aufsichtsrats durch Ausgabe von bis zu 1.000.000 neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien gegen Bar- und/oder Sacheinlagen einmalig oder mehrmals um bis zu insgesamt € 1.000.000,00 zu erhöhen. Der Vorstand ist ermächtigt, mit Zustimmung des Aufsichtsrats, das Bezugsrecht der Aktionäre in dem im Ermächtigungsbeschluss genannten Fällen auszuschließen.

Verkürzte Kapitalflussrechnung

Die Gesellschaft hat im ersten Halbjahr 2017 liquide Mittel von insgesamt TEUR 51,8 verbraucht, der Barmittelbestand am Stichtag beträgt TEUR 5,8. Die Abnahme der Finanzmittel resultierte aus der den Aufwendungen für die Fortführung sowie der Neuausrichtung der Gesellschaft.

Nahestehende Unternehmen und Personen

Die Golden Tiger Investment Ltd. war bis zum 01. Februar 2017 mit 70,0% am Grundkapital der Gesellschaft beteiligt.

Die Gesellschaft Enerxy (Beijing) Consulting Co. Ltd., Beijing / China hat zwar keine Kapitalverflechtung mit der Readcrest Capital AG, die unternehmerische Kontrolle wurde jedoch durch Herrn Zhang nahestehende Personen ausgeübt.

Derzeit sind Mehrheitsgesellschafter die Guoshi Assets Investment Management Limited mit einem Stimmrechtsanteil von 599.999 Aktien (29,99 %) sowie Frau Qian Jiang mit einem Stimmrechtsanteil von 545.000 Aktien (27,25 %).

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 12. Oktober 2017

Readcrest Capital AG



gez. Gunnar Binder
Vorstand