



Bilanz zum 31.12.2021

A K T I V A	Stand 31.12.2021 EUR	Stand 31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	161.579,70	175.828,70
II. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	8.440.000,00	8.440.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	10.958.258,17	402.400,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	99.175,96	10.197,59
	11.057.434,13	412.597,59
II. Flüssige Mittel		
	162.396,70	133.947,75
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	0,00	0,00
	19.821.410,53	9.162.374,04

P A S S I V A	Stand 31.12.2021 EUR	Stand 31.12.2020 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	7.331.800,00	7.311.800,00
II. Kapitalrücklage	4.002.200,00	3.922.200,00
III. Bilanzverlust	-10.321.253,38	-7.988.792,39
	<u>1.012.746,62</u>	<u>3.245.207,61</u>
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	13.253,76	13.253,76
2. sonstige Rückstellungen	288.000,00	251.000,00
	<u>301.253,76</u>	<u>264.253,76</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Anleihen	11.970.000,00	389.001,00
- davon konvertibel Euro 11.970.000 (Euro 389.001,00)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 11.970.000,00 (Euro 389.001,00)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	400.821,83	131.281,32
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 400.821,83 (Euro 131.281,32)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.373.283,98	3.776.632,98
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 681.651,00 (Euro 25.000,00)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 3.791.632,98 (Euro 3.751.632,98)		
4. sonstige Verbindlichkeiten	1.763.304,34	1.355.997,37
- davon aus Steuern Euro 19.832,26 (Euro 7.533,66)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 12.247,52 (Euro 26.663,71)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 513.304,34 (Euro 105.997,37)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 1.250.000,00 (Euro 1.250.000,00)		
	<u>18.507.410,15</u>	<u>5.652.912,67</u>
	<u>19.821.410,53</u>	<u>9.162.374,04</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021–31.12.2021

	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	480.000,00	369.455,83
2. sonstige betriebliche Erträge	100.168,61	15.000,00
	<u>580.168,61</u>	<u>384.455,83</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	34.819,12
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
	<u>0,00</u>	<u>34.819,12</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	371.331,33	226.033,11
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	65.632,81	35.499,80
	<u>436.964,14</u>	<u>261.532,91</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	19.109,50	13.582,51
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.820.553,92	536.804,51
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	20,21
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	636.015,09	1,94
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10.945,12	0,00
	<u>10.945,12</u>	<u>18,27</u>
10. Jahresfehlbetrag	<u>-2.343.419,16</u>	<u>-462.264,95</u>
11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-7.988.792,39	-7.526.527,44
12. Bilanzverlust	<u>-10.332.211,55</u>	<u>-7.988.792,39</u>

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

I. 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 2021 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

Bei der Bewertung wird 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 **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 31.12.2021 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).

Sämtliche **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** haben eine Laufzeit von bis zu einem Jahr. Von den Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen TEUR 261 solche aus Lieferungen und Leistungen.

Das **gezeichnete Kapital (Grundkapital)** betrug zum Bilanzstichtag 31.12.2021 EUR 7.331.800,00. Das Grundkapital ist zum Bilanzstichtag 31.12.2021 eingeteilt in 7.331.800 nennwertlose auf den Inhaber lautende Stückaktien. Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 15. Februar 2018 wurde das Grundkapital um bis zu EUR 1.238.200,00, eingeteilt in bis zu 1.238.200 Stück auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien, bedingt erhöht (Bedingtes Kapital I/2018).

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 28. Juni 2019, geändert am 25. Februar 2021 wurde das Grundkapital um bis zu EUR 2.000.0000,00, eingeteilt in bis zu 2.000.000 Stück auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien, bedingt erhöht (Bedingtes Kapital II/2019).

Zum Bilanzstichtag bestanden **Steuerrückstellungen** in Höhe von TEUR 13 (Vorjahr: TEUR 13) sowie **sonstige Rückstellungen** in Höhe von TEUR 288 (Vorjahr: TEUR 251), die im Wesentlichen für Abschluss- und Prüfungskosten TEUR 170 (Vorjahr: TEUR 155), Aufsichtsratsvergütungen TEUR 36 (Vorjahr: TEUR 36), Kosten der Hauptversammlung TEUR 32 (Vorjahr: TEUR 10), und für Rechtsstreitigkeiten TEUR 50 (Vorjahr: TEUR 40) gebildet wurden.

Als **Anleihen** in Höhe von EUR 11.970.000 wird zum Bilanzstichtag zum 31.12.2021 eine Wandelschuldverschreibung ausgewiesen. Bei der Wandelschuldverschreibung handelt es sich um 11.970 gezeichnete und übernommene Teilschuldverschreibungen zu einem jeweiligen Nominalwert in Höhe von EUR 1.000,00 mit einer Laufzeit von Februar 2021 bis Februar 2026 (ISIN: DE000A3H3F75). Die Verzinsung der Wandelschuldverschreibung beträgt 5,50 % p.a. Die Verzinsung erfolgte bis zum 26.08.2021 halbjährlich. Das Wandlungsrecht kann ab öffentlicher Bekanntgabe des IPO bis einschließlich 5 Börsentage vor dem ersten offiziellen Handelstag der blueplanet-Aktien zu einem Wandelpreis von 85% des IPO-Platzierungspreises ausgeübt werden. Im Geschäftsjahr 2021 wurden keine Wandlungen vorgenommen. Die **Anleihen** in Höhe von TEUR 11.970 haben eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen in Höhe von TEUR 400 (Vorjahr: TEUR 131). Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen von TEUR 4.373 (Vorjahr: TEUR 3.777) sowie sonstige Verbindlichkeiten von TEUR 1.763 (Vorjahr: TEUR 1.356) haben jeweils eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr. 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 558 (Vorjahr: TEUR 0) Zinszahlungen auf die Anleihe (ISIN: DE000A3H3F75).

IV. SONSTIGE ANGABEN

Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte im Geschäftsjahr durchschnittlich 6 Mitarbeiter (Vorjahr: 4).

Mitglieder der Gesellschaftsorgane:

Zusammensetzung des Vorstands:

- Herr Alexander Lattmann, Rechtsanwalt, Frankfurt am Main.
- Herr Thomas Körfgan, Bankkaufmann Frankfurt am Main

Zusammensetzung des Aufsichtsrates:

- Herr Dr. Alexander Juschus, Jurist, Rastatt (Vorsitzender)
- 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 erstellt. 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 2022
blueplanet Investments AG, Frankfurt am Main

Vorstand

Alexander Lattmann, CEO

Thomas Körfgen, COO

blueplanet ●

Schäfergasse 50
60313 Frankfurt am Main
www.blueplanetisgreen.com

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