



B I L A N Z zum 31.12.2022

A K T I V A	Stand 31.12.2022 EUR	Stand 31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	133.181,00	161.579,70
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	10.961.849,00	10.958.258,17
2. sonstige Vermögensgegenstände	769.629,58	99.175,96
	<u>11.731.478,58</u>	<u>11.057.434,13</u>
II. Flüssige Mittel	<u>1.136.299,64</u>	<u>162.396,70</u>
	<u>21.440.959,22</u>	<u>19.821.410,53</u>

PASSIVA

Stand 31.12.2022 Stand 31.12.2021
 EUR EUR

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital	7.331.800,00	7.331.800,00
II. Kapitalrücklage	4.542.200,00	4.002.200,00
III. Bilanzverlust	-11.636.526,91	-10.321.253,38
	<u>237.473,09</u>	<u>1.012.746,62</u>

B. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen	13.253,76	13.253,76
2. sonstige Rückstellungen	280.900,00	288.000,00
	<u>294.153,76</u>	<u>301.253,76</u>

C. Verbindlichkeiten

1. Anleihen	14.870.000,00	11.970.000,00
- davon konvertibel Euro 14.870.000,00 (Euro 11.970.000,00)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 14.870.000,00 (Euro 11.970.000,00)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.168.172,87	400.821,83
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 1.168.172,87 (Euro 400.821,83)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.816.632,98	4.373.283,98
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 25.000,00 (Euro 581.651,00)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 3.791.632,98 (Euro 3.791.632,98)		
4. sonstige Verbindlichkeiten	1.054.526,52	1.763.304,34
- davon aus Steuern Euro 117.704,12 (Euro 19.832,26)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 62.894,82 (Euro 12.247,52)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 554.526,52 (Euro 528.695,19)		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 500.000,00 (Euro 1.250.000,00)		
	<u>20.909.332,37</u>	<u>18.507.410,15</u>

21.440.959,22 19.821.410,53

GEWINN - UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	480.000,00	480.000,00
2. sonstige betriebliche Erträge	873.683,95	100.168,61
	<u>1.353.683,95</u>	<u>580.168,61</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	412.717,03	371.331,33
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	72.616,15	65.632,81
	<u>485.333,18</u>	<u>436.964,14</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	18.065,00	19.109,50
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.360.652,24	1.820.553,92
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	793.785,61	636.015,09
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	163,28	10.945,12
	<u>163,28</u>	<u>10.945,12</u>
10. Jahresfehlbetrag	<u>-1.304.315,36</u>	<u>-2.343.419,16</u>
11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-10.332.211,55	-7.988.792,39
12. Bilanzverlust	<u>-11.636.526,91</u>	<u>-10.332.211,55</u>

ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2022

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 2022 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 31.12.2022 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 15 solche aus Lieferungen und Leistungen.

Das **gezeichnete Kapital (Grundkapital)** betrug zum Bilanzstichtag 31.12.2022 EUR 7.331.800,00. Das Grundkapital ist zum Bilanzstichtag 31.12.2022 eingeteilt in 7.331.800 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 I/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 I/2018).

Zum Bilanzstichtag bestanden **Steuerrückstellungen** in Höhe von TEUR 13 (Vorjahr: TEUR 13) sowie **sonstige Rückstellungen** in Höhe von TEUR 281 (Vorjahr: TEUR 288), die im Wesentlichen für Abschluss- und Prüfungskosten TEUR 170 (Vorjahr: TEUR 170), Aufsichtsratsvergütungen TEUR 36 (Vorjahr: TEUR 36), Kosten der Hauptversammlung TEUR 50 (Vorjahr: TEUR 50), und für Rechtsstreitigkeiten TEUR 50 (Vorjahr: TEUR 50) gebildet wurden.

Als **Anleihen** in Höhe von EUR 14.870.000 wird zum Bilanzstichtag zum 31.12.2022 eine Wandelschuldverschreibung ausgewiesen. Bei der Wandelschuldverschreibung handelt es

sich um 14.870 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 26.08.2022 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 2022 wurden keine Wandlungen vorgenommen. Die **Anleihen** in Höhe von TEUR 14.870 haben eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen in Höhe von TEUR 1.168 (Vorjahr: TEUR 401). Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen von TEUR 3.817 (Vorjahr: TEUR 4.373) sowie sonstige Verbindlichkeiten von TEUR 1.055 (Vorjahr: TEUR 1.763) 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 0)

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen betreffen in Höhe von TEUR 793 (Vorjahr: TEUR 558) Zahlen auf die Anleihe (ISIN: DE000A3H3F75).

IV. SONSTIGE ANGABEN

Arbeitnehmer

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

V. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres

Vorgänge, die für die künftige Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft von besonderer Bedeutung wären, ist der Beschluss des Amtsgerichts Darmstadt vom 01.04.2023 über die Eröffnung des Insolvenzverfahren über das Vermögen der ecabiotec AG.

Die Entwicklungen werden als wertbegründend eingestuft, sodass aufgrund des Stichtagsprinzip keine Auswirkung auf die Bilanz- und Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2022 gegeben sind.

Mitglieder der Gesellschaftsorgane:

Zusammensetzung des Vorstands:

- Herr Alexander Lattmann, Rechtsanwalt, Frankfurt am Main.
- Herr Thomas Körfgen, Bankkaufmann Frankfurt am Main seit dem 01.07.2020

Zusammensetzung des Aufsichtsrates:

- Herr Dr. Josef Feldhaus, Physiker, Aichach (Vorsitzender)
- Herr Dieter Herkenrath, Steuerberater, Köln (stellvertretender Vorsitzender)

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 die Geschäftsjahre 2015 bis 2019 erstellt, welche in jedem Jahr 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.

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 29. Juni 2023
blueplanet Investments AG, Frankfurt am Main

Vorstand

Alexander Lattmann, CEO

blueplanet ●

Schäfergasse 50
60313 Frankfurt am Main
www.blueplanetisgreen.com

Trade Register: HRB 101916
Board: Alexander Lattmann
Chairman of the supervisory board:
Dr. Josef Feldhaus