

BILANZ zum 31. Dezember 2015

Basic Resources AG Finanzunternehmen, Bad Vilbel

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1,00	2,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1,00	5.175,00
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	78.502,00		78.502,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2,00		3,00
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>431.268,31</u>		<u>613.703,71</u>
		509.772,31	692.208,71
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 2,00 (EUR 2,00)	40.917,02		3,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>		<u>6.000,00</u>
		40.917,02	6.003,00
II. Wertpapiere			
1. sonstige Wertpapiere		526,68	1.043,68
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
		7.192,81	3.613,63
Übertrag		<u>558.410,82</u>	<u>708.046,02</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2015

Basic Resources AG Finanzunternehmen, Bad Vilbel

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		558.410,82	708.046,02
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.630,30	3.410,60
		<hr/>	<hr/>
		560.041,12	711.456,62
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BILANZ zum 31. Dezember 2015

Basic Resources AG Finanzunternehmen, Bad Vilbel

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		3.825.000,00	3.825.000,00
II. Kapitalrücklage		755.000,00	755.000,00
III. Bilanzverlust		4.428.424,23-	4.259.103,88-
- davon Verlustvortrag			
EUR 4.259.103,88-			
(EUR 3.679.023,91-)			
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		12.000,00	35.630,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	175.838,65		159.257,49
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 175.838,65			
(EUR 159.257,49)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	34.254,19		53.299,75
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 34.254,19 (EUR 53.299,75)			
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	40.595,52		42.656,18
4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>145.776,99</u>		<u>99.717,08</u>
- davon aus Steuern		396.465,35	354.930,50
EUR 1.424,32 (EUR 3.741,61)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,00			
(EUR 609,90)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
EUR 140.776,99			
(EUR 96.910,35)			
		<hr/>	<hr/>
		560.041,12	711.456,62
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Basic Resources AG Finanzunternehmen, Bad Vilbel

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Erträge aus Finanzanlagen		1,07	0,00
2. Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen		32.022,30	44.314,62
3. Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen		12.876,53-	0,00
4. Zuschreibungen auf Finanzanlagen		16,40	9.007,71
5. Abschreibungen auf Finanzanlagen		<u>116.086,76-</u>	<u>382.740,98-</u>
6. Rohergebnis		96.923,52-	329.418,65-
7. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	3.759,00		1.760,00
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.809,08		62,12
c) Erträge aus Wertpapieren des Umlaufvermögens	1.250,00		289,08
d) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>61.204,73</u>	71.022,81	<u>1.740,01</u> 3.851,21
8. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	12.330,00		41.088,67
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>2.051,53</u>	14.381,53	<u>5.155,74</u> 46.244,41
Übertrag		40.282,24-	371.811,85-

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Basic Resources AG Finanzunternehmen, Bad Vilbel

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		40.282,24-	371.811,85-
9. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	684,00		1.549,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>4.378,00</u>	5.062,00	<u>124.946,18</u> 126.495,18
10. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	3.471,00		4.800,00
ab) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	8.170,20		6.566,21
ac) Reparaturen und Instandhaltungen	1.105,36		595,00
ad) Werbe- und Reisekosten	0,00		559,16
ae) verschiedene betriebliche Kosten	99.800,55		79.635,60
b) sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>2.691,71</u>	115.238,82	<u>1.168,05</u> 93.324,02
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		4.480,73	5.146,69
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 4.480,73 (EUR 5.146,69)			
12. Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		531,82	1.650,70
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		12.686,20	9.459,71
Übertrag		169.320,35-	597.594,77-

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2015 bis 31.12.2015

Basic Resources AG Finanzunternehmen, Bad Vilbel

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		169.320,35-	597.594,77-
- davon an verbundene Unternehmen EUR 419,61 (EUR 427,62)			
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		169.320,35-	597.594,77-
15. außerordentliche Erträge		<u>0,00</u>	<u>17.514,80</u>
16. außerordentliches Ergebnis		<u>0,00</u>	<u>17.514,80</u>
17. Jahresfehlbetrag		169.320,35	580.079,97
18. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		<u>4.259.103,88</u>	<u>3.679.023,91</u>
19. Bilanzverlust		<u><u>4.428.424,23</u></u>	<u><u>4.259.103,88</u></u>

ANHANG

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der Basic Resources AG wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs sowie ergänzender Vorschriften des Aktiengesetzes aufgestellt.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 HGB auf.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Um den Besonderheiten einer Beteiligungsgesellschaft gerecht zu werden, wurde entsprechend § 265 Abs. 5 und 6 HGB die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung umgestellt sowie um die Posten „Erträge aus Finanzanlagen“, „Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen“ sowie „Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen“ erweitert. Ferner werden die „Abschreibungen auf Finanzanlagen“ und „Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens“ in eigenständigen Posten ausgewiesen.

II. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 wurde auf der Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Dritten Buches des HGB aufgestellt.

Im Einzelnen wurden folgende **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden** angewendet:

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** werden zu historischen Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibung bilanziert.

Das **Sachanlagevermögen** wird mit den Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer Abschreibungen ausgewiesen.

Die unter den **Finanzanlagen** ausgewiesenen Wertpapiere des Anlagevermögens sind grundsätzlich zu Anschaffungskosten bewertet. Bei Anzeichen von voraussichtlich dauernden Wertminderungen werden außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert vorgenommen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt.

Die **Wertpapiere des Umlaufvermögens** werden unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips bilanziert.

Liquide Mittel werden zum Nominalwert angesetzt.

Die **Rechnungsabgrenzungsposten** werden für transitorische Ausgaben nach handelsrechtlichen Vorschriften gebildet.

Das **gezeichnete Kapital** (Grundkapital) ist zum Nennbetrag angesetzt.

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet und unter Beachtung der handelsrechtlichen Vorschriften mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt und bewertet worden. Verpflichtungen zur Abzinsung wurden beachtet.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Auf **fremde Währung** lautende Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten werden zum Devisenkassamittelkurs am Abschlussstichtag umgerechnet.

III. Angaben zur Bilanz

Finanzanlagen

Entsprechend § 285 Nr. 11 HGB ergeben sich folgende Angaben zum Anteilsbesitz für das Geschäftsjahr 2015:

Firma	Sitz	Beteiligungs- quote	Gezeichnetes Kapital EUR	Eigen- kapital EUR	Letztes Jahres- ergebnis EUR
SIA Meza takas	Riga, Lettland	90,0	2.876 ¹⁾	-31.818	-19.915
YALTA advisory GmbH	Bad Vilbel	100,0	25.000	-74.104	7.511
DK Deutsche Kupfer AG	Frankfurt a.M.	100,0	50.000	38.712	-4.138
YALTA GREEN ENERGY PTE. LTD.	Singapur	100,0	0 ²⁾	-78.588	-78.588

¹⁾ Das gezeichnete Kapital beträgt in Landeswährung LVL 2.000,00.

²⁾ Das gezeichnete Kapital beträgt in Landeswährung SGD 1,00.

Sämtliche im Einzelnen ausgewiesenen **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** sind binnen Jahresfrist fällig.

Das **gezeichnete Kapital** der Gesellschaft beträgt zum 31. Dezember 2015 EUR 3.825.000,00 und ist in voller Höhe eingezahlt. Das Grundkapital der Gesellschaft ist eingeteilt in 3.825.000 Inhaberaktien in Form von nennbetraglosen Stückaktien.

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 25. Oktober 2010 ermächtigt, das Grundkapital der Gesellschaft mit Zustimmung des Aufsichtsrats bis zum 23. Oktober 2015 gegen Bar- und/oder Sacheinlagen einmalig oder in mehreren Teilbeträgen um bis zu insgesamt EUR 1.912.500,00 zu erhöhen, wobei das Bezugsrecht der Aktionäre ausgeschlossen ist (**Genehmigtes Kapital 2010/I**). Von dieser Option wurde kein Gebrauch gemacht.

Die **Kapitalrücklage** in Höhe von EUR 755.000,00 umfasst die Beträge, die bei der Ausgabe von Aktien über den (rechnerischen) Nennbetrag hinaus erzielt worden sind.

Der **Bilanzverlust** entwickelte sich wie folgt:

	EUR
Verlustvortrag aus dem Vorjahr	4.259.103,88
Jahresfehlbetrag	169.320,35
	<hr/> <hr/> 4.428.424,23

Sämtliche im Einzelnen ausgewiesenen **Verbindlichkeiten** sind binnen Jahresfrist fällig.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** sind durch bankübliche Verpfändung von Wertpapieren besichert.

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem **Gesamtkostenverfahren** aufgestellt.

Die **Abschreibungen auf Finanzanlagen** betreffen Abschreibungen infolge eines niedrigeren beizulegenden Werts wegen dauerhafter Wertminderung. Die **Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens** resultieren – unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips – aus der Bewertung mit dem niedrigeren beizulegenden Wert zum Bilanzstichtag.

V. Sonstige Angaben

1. Vorstandsmitglieder im Geschäftsjahr 2015 waren:

Herr Daniel Garthe, Diplom-Kaufmann, Böhl-Iggelheim (bis 30.06.2015)

Juan Carlos Del Rio, Zug/Schweiz (bis 30.06.2015)

Herr Garthe vertrat die Gesellschaft allein. Herr Del Rio vertrat gemeinsam mit einem anderen Vorstandsmitglied oder einem Prokuristen.

Herr Günter Reibstein, Unternehmensberater, Bad Vilbel (seit 30.06.2015)

Herr Reibstein vertritt die Gesellschaft allein.

2. Mitglieder des Aufsichtsrats im Geschäftsjahr 2015 waren:

Herr Prof. Dr. J. Franke, Unternehmensberater, Frankfurt am Main, Vorsitzender

Herr Bernard Nicolet, Unternehmensberater, Meudon/Frankreich

Herr Günter Reibstein, Unternehmensberater, Bad Vilbel (bis 30.06.2015)

Herr Helmut Ruwisch, Unternehmensberater, Münster (seit 30.07.2015)

3. Unterschrift des Vorstands

Frankfurt am Main, den 31. März 2016



Günter Reibstein

ERGEBNISVERWENDUNGSVORSCHLAG

Der Hauptversammlung wird vorgeschlagen, den Bilanzverlust in Höhe von EUR 4.428.424,23 auf neue Rechnung vorzutragen.

Frankfurt am Main, den 31. März 2016

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Günter Reibstein