

**HALBJAHRESFINANZBERICHT
zum Geschäftsjahr 2020**

Readcrest Capital AG

Hamburg

A. ZWISCHENLAGEBERICHT zum 30. Juni 2020

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 30.06.2020 der Readcrest AG. Der Zwischenabschluss, der nach den Vorschriften des deutschen Handelsgesetzbuches erstellt ist, besteht aus der Bilanz zum 30. Juni 2020, der Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 30. Juni 2020, 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 2020 nicht gegeben.

II. Überblick

Im 1. Halbjahr 2020 wurden weitere strategische Beteiligungen geprüft. Konkrete Projekte haben sich daraus noch nicht ergeben.

III. Personal

Zum 30. Juni 2020 hatte die Readcrest Capital AG keine Mitarbeiter.

IV. Ertragslage

	1.1.-30.6.20	1.1.-30.6.19	Veränderung TEUR ¹⁾
	TEUR	TEUR	TEUR ¹⁾
Sonstige betriebliche Erträge	5,3	0,0	5,3
Personalaufwand	-42,0	-42,0	0,0
Betriebsaufwand	-86,7	-104,4	17,7
Betriebsergebnis	-123,4	-146,4	23,0
Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0
Ordentliches Ergebnis	-123,4	-146,4	22,5
Periodenfremdes Ergebnis	0,9	0,5	0,4
Ergebnis vor Ertragsteuern	-122,5	-145,9	23,4
Ertragsteuern	0,0	0,0	0,0
Periodenergebnis	-122,5	-145,9	23,4

¹⁾ Vorzeichen sind ergebnisbezogen

Im ersten Halbjahr 2020 wurden keine Umsätze erzielt.

Der Personalaufwand betrug im ersten Halbjahr 2020 TEUR 42,0 ist gegenüber dem Vorjahreszeitraum unverändert. Es haben sich keine Veränderungen ergeben, da im 1. Halbjahr 2020 keine Wechsel auf der Personalebene stattgefunden haben.

Die betrieblichen Aufwendungen betragen im ersten Halbjahr 2020 TEUR 86,7 gegenüber TEUR 104,4 im Vorjahreszeitraum. Die Reduzierung resultiert aus geringeren Rechts- und Beratungskosten im Vergleich zum Vorjahr.

Das Betriebsergebnis betrug im Berichtszeitraum TEUR – 123,4 nach TEUR – 146,4 im Vorjahreszeitraum. Der Rückgang ist im Wesentlichen durch die nicht in Anspruch genommenen Rechts- und Beratungsleistungen zu erklären. Wir verweisen insoweit auf die Erläuterung zum betrieblichen Aufwand.

Das periodenfremde Ergebnis von TEUR 1,4 (im Vorjahreszeitraum TEUR 0,5) umfasst ausschließlich Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sowie aus Zinserträge für Steuererstattungen zu Vorjahren.

Im ersten Halbjahr 2020 fielen, ebenso wie im Vorjahreszeitraum, keine Ertragsteuern an.

V. Vermögenslage

	30.6.2020 TEUR	30.6.2019 TEUR	Verän- derung TEUR
A k t i v a			
Langfristig gebundenes Vermögen			
Sachanlagen	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0
Kurzfristig gebundenes Vermögen			
Liquide Mittel	136,5	364,2	-227,7
Sonstige Aktiva	49,1	66,1	-17,0
	185,6	430,3	-244,7
	185,6	430,3	-244,7
P a s s i v a			
Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	3.000,0	3.000,0	0,0
Kapitalrücklage	4.000,0	4.000,0	0,0
Bilanzverlust	-6.951,1	-6.712,1	-239,0
	48,9	287,9	-239,0
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen			
Rückstellungen	86,5	66,8	19,7
Lieferanten	24,9	45,5	-20,6
Sonstige kurzfristige Passiva	25,3	30,1	-4,8
	136,7	142,4	-5,7
	185,6	430,3	-244,7

Zum 30.06.2020 verfügt die Gesellschaft im Berichtszeitraum über kein Sachanlagevermögen.

Die liquiden Mittel der Gesellschaft betragen zum Ende des ersten Halbjahres 2020 TEUR 136,5 nach TEUR 364,2 zum 30. Juni 2019. Der Rückgang ist durch die Rückführung von Verbindlichkeiten im 1. Halbjahr 2020 und das laufende Periodenergebnis bedingt.

Die sonstigen Aktiva enthalten im Wesentlichen Rückforderungen aus Umsatzsteuer von TEUR 47,7 (30. Juni 2019: TEUR 61,9) sowie Abgrenzung von Vorauszahlungen von TEUR 0,8 für das 3. Quartal 2020 (30. Juni 2019: TEUR 4,2).

Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt zum 30. Juni 2020 TEUR 48,9 (30. Juni 2019: TEUR 287,9). Der Rückgang resultiert aus den Periodenergebnissen. Zur Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft liegt eine Patronatserklärung vor. Zu Einzelheiten verweisen wir auf den Abschnitt „Finanzlage“.

Die Rückstellungen betragen zum 30. Juni 2020 TEUR 86,5 (30. Juni 2019: TEUR 66,7). Die Veränderung beruht auf der Abgrenzung von Aufwendungen des 1. Halbjahres 2020, zu denen der Gesellschaft noch keine Eingangsrechnungen vorliegen.

Die Lieferantenverbindlichkeiten betragen zum 30. Juni 2020 TEUR 24,9 (30. Juni 2019: TEUR 45,5).

Die sonstigen kurzfristigen Passiva enthalten Verbindlichkeiten aus Lohnsteuern.

VI. Finanzlage

	1.1.-30.6. 2020 TEUR	1.1.-30.6. 2019 TEUR
Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-81,4	-136,4
Mittelzufluss aus der Investitionstätigkeit	0,0	0,0
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	-81,4	-136,4
Entwicklung des Finanzmittelbestandes		
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	217,9	500,6
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes	-81,4	-136,4
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	136,5	364,2

Der Finanzmittelbestand der Readcrest Capital AG betrug zum 30. Juni 2020 TEUR 136,5 gegenüber TEUR 364,2 zum 30. Juni 2019. Nach der vorliegenden Planung für das 2. Halbjahr 2020 durch die nicht in Anspruch zu nehmenden Rechts- und Beratungsleistungen stehen bis zum 31. Dezember 2020 ausreichende liquide Mittel zur Deckung ihrer laufenden Zahlungsverpflichtungen zur Verfügung.

Zur Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit liegt eine Patronatserklärung einer Aktionärin vor. Hieraus verpflichtet sich die Aktionärin die Readcrest Capital AG jederzeit finanziell so auszustatten, dass diese ihren Verpflichtungen gegenüber Gläubigern voll umfänglich nachkommen kann.

VII. Prognosebericht-, Chancen- und Risikobericht

Hinsichtlich der Prognose sowie des Chancen- und Risikoberichts wird auf den Lagebericht zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 verwiesen.

Anlage: Halbjahressfinanzbericht

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

	1.1.-30.6.20 TEUR	1.1.-30.6.19 TEUR
Sonstige betriebliche Erträge	5,3	0,5
Personalaufwand	-42,0	-42,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-86,7	-104,4
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-123,4	-145,9
Außerordentliche Erträge	0,9	0,0
Ergebnis vor Ertragsteuern	-122,5	-145,9
Ertragsteuer	0	0
Periodenüberschuss / -fehlbetrag	-122,5	-145,9
Verlustvortrag	-6.828,6	-6.566,2
Bilanzverlust	-6.951,1	-6,712,1

B. Bilanz der Readcrest Capital AG (HGB)

	30.6.2020	30.6.2019
	TEUR	TEUR
Sachanlagen	0,0	0,0
Anlagevermögen	0,0	0,0
Sonstige Vermögensgegenstände	49,1	66,1
Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände	49,1	66,1
Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	136,5	364,2
Umlaufvermögen	185,6	430,3
Aktiva	185,6	430,3
Gezeichnetes Kapital	3.000,0	3.000,0
Kapitalrücklage	4.000,0	4.000,0
Bilanzverlust	-6.951,1	-6.712,1
Eigenkapital	48,9	287,9
Sonstige Rückstellungen	86,5	66,8
Rückstellungen	86,5	26,9
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	24,9	45,5
Sonstige Verbindlichkeiten	25,3	30,1
Verbindlichkeiten	50,2	75,6
Passiva	185,6	430,3

C. Eigenkapitalveränderungsrechnung der Readcrest Capital AG

	Gezeichnetes Kapital TEUR	Kapital- rücklage TEUR	Bilanz- ergebnis TEUR	Eigen- kapital TEUR
Stand 1. Januar 2019	3.000,0	4.000,0	-6.566,3	433,7
Periodenergebnis	0,0	0,0	-145,9	-145,9
Stand 30. Juni 2019	3.000,0	4.000,0	-6.712,2	287,8
Periodenergebnis	0,0	0,0	-116,4	-116,4
Stand 31. Dezember 2019	3.000,0	4.000,0	-6.828,6	171,4
Periodenergebnis	0,0	0,0	-122,5	-122,5
Stand 30. Juni 2020	3.000,0	4.000,0	-6.951,1	48,9

D. Kapitalflussrechnung der Readcrest Capital AG

	1.1.-30.6. 2020 TEUR	1.1.-30.6. 2019 TEUR
	<hr/>	<hr/>
Periodenüberschuss / -fehlbetrag	-122,5	-145,9
Abnahme / Zunahme der Rückstellungen	36,7	-26,5
Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	32,1	-18,2
Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-27,7	1,2
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<hr/> -81,4	<hr/> -136,4
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,0	0,0
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<hr/> 0,0	<hr/> -0,0
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	<hr/> 0,0	<hr/> 0,0
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-81,4	-136,4
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	217,9	500,6
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	<hr/> 136,5 <hr/>	<hr/> 364,2 <hr/>

E. 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 2019 dargestellt sind.

Erläuterungen zum Eigenkapital

Das Grundkapital zum 30. Juni 2020 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 2020 liquide Mittel von insgesamt TEUR 81,4 verbraucht, der Barmittelbestand am Stichtag beträgt TEUR 136,5.

Hamburg, den 30. September 2020

Readcrest Capital AG

gez. Gunnar Binder
Vorstand

gez. Qiying Ju
Vorstand

F. 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 30. September 2020

Readcrest Capital AG

gez. Gunnar Binder
Vorstand

gez. Qiying Ju
Vorstand