

Coreo AG
Halbjahresbericht zum
30. Juni 2016

ZWISCHENBILANZ zum 30. Juni 2016

Coreo AG, Frankfurt am Main

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		12.760,02	1.272,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		10.209,74	12.599,00
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		1,00
2. Beteiligungen	16.488.115,02		18.316.710,91
3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	<u>1,00</u>	16.488.116,02	1,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	34,90		34,90
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1,00		1,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>513.835,32</u>	513.871,22	3.429,79
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		280.973,68	1.179.219,38
C. Rechnungsabgrenzungsposten		7.772,73	19.237,42
		<u>17.313.703,41</u>	<u>19.532.506,40</u>

ZWISCHENBILANZ zum 30. Juni 2016

Coreo AG, Frankfurt am Main

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		6.240.000,00	6.240.000,00
II. Kapitalrücklage		19.826.080,86	19.826.080,86
III. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen		12.544.585,38	12.544.585,38
IV. Verlustvortrag		19.196.126,91-	13.646.835,88-
V. Jahresfehlbetrag		2.262.174,41-	5.549.291,03-
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		73.670,00	86.120,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	73.020,33		27.351,17
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 73.020,33 (EUR 27.351,17)			
2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>14.648,16</u>	87.668,49	4.495,90
- davon aus Steuern EUR 11.289,89 (EUR 3.749,27)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 775,47 (EUR 746,63)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 14.648,16 (EUR 4.495,90)			
		17.313.703,41	19.532.506,40

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 30.06.2016

Coreo AG, Frankfurt am Main

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>137,07</u>	<u>2.188,11</u>
2. Gesamtleistung		137,07	2.188,11
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	5.074,24		148.168,05
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		16.893,83
c) übrige sonstige betriebliche Erträge - davon Erträge aus der Währungsumrechnung EUR 53,42- (EUR 394,21)	<u>1.466,45</u>	6.540,69	8.821,75
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		0,63-	0,00
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	123.125,42		191.361,44
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 1.584,00 (EUR 3.564,00)	<u>11.074,63</u>	134.200,05	22.597,87
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.812,08		6.781,77
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0,00</u>	2.812,08	28.222,21
Übertrag		130.333,74-	72.891,55-

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 30.06.2016

Coreo AG, Frankfurt am Main

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		130.333,74-	72.891,55-
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	28.826,46		78.732,87
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	12.215,72		21.019,33
c) Reparaturen und Instandhaltungen	725,54		1.038,12
d) Fahrzeugkosten	3.884,79		236,58
e) Werbe- und Reisekosten	8.422,11		18.944,77
f) verschiedene betriebliche Kosten	291.510,76		311.858,45
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	626,00		32.964,35
h) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	11.666,70		0,00
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>32,73</u>	357.910,81	1.744.928,18
- davon Aufwendungen aus der Währungsumrechnung EUR 32,73 (EUR 202,61)			
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		5.500,02	11.000,04
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		30.732,26	38.497,11
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		1.810.157,83	3.316.167,76
Übertrag		2.262.170,10-	5.549.284,81-

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2016 bis 30.06.2016

Coreo AG, Frankfurt am Main

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		2.262.170,10-	5.549.284,81-
- davon außerplanmäßige Abschreibungen EUR 1.810.157,83 (EUR 3.316.167,76)			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	2,24
- davon an verbundene Unternehmen EUR 0,00 (EUR 0,01-)			
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>4,31</u>	<u>3,98</u>
13. Ergebnis nach Steuern		<u>2.262.174,41-</u>	<u>5.549.291,03-</u>
14. Jahresfehlbetrag		<u><u>2.262.174,41</u></u>	<u><u>5.549.291,03</u></u>

Coreo AG, Frankfurt am Main

Anhang Jahresabschluss zum 30.06.2016

Allgemeine Angaben

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und 264 ff. HGB in der Fassung des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) sowie nach den einschlägigen Vorschriften des AktG aufgestellt.

Die Gesellschaft ist eine Kleinstkapitalgesellschaft im Sinne von § 267a Abs. 1 HGB. Die größenabhängigen Erleichterungen für eine kleine Kapitalgesellschaft wurden teilweise in Anspruch genommen.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB gewählt. Die Bezeichnung einzelner Bilanzpositionen wurde gemäß § 265 Abs. 6 HGB den Bedürfnissen der Gesellschaft angepasst.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die entgeltlich erworbenen **immateriellen Vermögensgegenstände** sind zu Anschaffungskosten bilanziert und werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer von 3 bis 5 Jahren um planmäßige lineare Abschreibungen vermindert.

Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungskosten angesetzt und wird, soweit abnutzbar, um planmäßige lineare Abschreibungen über eine Nutzungsdauer von 3 bis 15 Jahren, vermindert.

Geringwertige Vermögensgegenstände werden bis zu einem Wert von EUR 410,00 im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben. Die **Finanzanlagen** werden mit den Anschaffungskosten oder dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Außerplanmäßige Abschreibungen werden auf Vermögensgegenstände des Finanzanlagevermögens nur bei voraussichtlich dauernder Wertminderung durchgeführt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nennbetrag unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos angesetzt.

Der **Kassenbestand** und die **Guthaben bei Kreditinstituten** sind zum Nominalwert angesetzt.

Die **sonstigen Rückstellungen** werden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags gemäß § 253 Abs. 1 Satz 2 HGB angesetzt und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Soweit notwendig werden künftige Kostensteigerungen berücksichtigt. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr erfolgt eine Abzinsung entsprechend § 253 Abs. 2 HGB.

Die **Verbindlichkeiten** sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

Forderungen und Verbindlichkeiten in Fremdwährung werden mit dem jeweiligen Devisenkassamittelkurs im Zugangszeitpunkt erfasst. Auf fremde Währung lautende Vermögensgegenstände und Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von einem Jahr oder weniger sind gemäß § 256a Satz 2 HGB ohne Berücksichtigung des Anschaffungskosten- und Realisationsprinzip zum Devisenkassamittelkurs am Abschlussstichtag erfasst. Bei einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr wird der Devisenkassamittelkurs am Abschlussstichtag gemäß § 256a Satz 1 HGB nur zu Grunde gelegt, sofern dieser bei Vermögensgegenständen unter und bei Verbindlichkeiten über dem jeweiligen Tageskurs zum Zeitpunkt der Erfassung des Geschäftsvorfalles liegt.

Angaben und Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagespiegel dargestellt.

Angaben zum Anteilsbesitz:

	Kapital- anteil %		Eigen- kapital		Ergebnis	Jahr
New Asia Investments Pte. Ltd. Pte. Ltd.), Singapur	19,2	TSGD	5.573	TSGD	-1.478	2015
NAMOS GmbH, Dresden	26,0	TEUR	-1.061	TEUR	- 67	2014
Lumiphore Inc., Berkeley, USA	21,4	TUSD	-291	TUSD	- 100	2015

Anlage 3

Anlagenspiegel

Entwicklung des Anlagevermögens

	Anschaffungs-/Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	1.1.2016 EUR	Zugänge EUR	Umgliederung EUR	Abgänge EUR	30.06.2016 EUR	1.1.2016 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	30.06.2016 EUR	30.06.2016 EUR	31.12.2015 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	17.816,94	13.040,34	0,00	11.887,25	18.970,03	16.544,94	978,32	11.313,25	6.210,01	12.760,02	1.272,00
II. Sachanlagen											
Betriebs- und Geschäftsausstattung	97.296,07	0,00	0,00	6.050,83	91.245,24	84.697,07	1.833,76	5.495,33	81.035,50	10.209,74	12.599,00
III. Finanzanlagen											
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	415.528,83	0,00	0,00	415.528,83	0,00	0,00	415.528,83	415.528,83	0,00	0,00	1,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	26.207.362,37	0,00	0,00	107.865,74	26.099.496,63	7.890.651,46	1.799.460,89	78.730,74	9.611.381,61	16.488.115,02	18.316.710,91
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	166.605,72	5.500,02	0,00	0,00	172.105,74	166.604,72	5.500,02	0,00	172.104,74	1,00	1,00
	<u>26.789.496,92</u>	<u>5.500,02</u>	<u>0,00</u>	<u>523.394,57</u>	<u>26.271.602,37</u>	<u>8.057.256,18</u>	<u>2.220.489,74</u>	<u>494.259,57</u>	<u>9.783.486,35</u>	<u>16.488.116,02</u>	<u>18.316.712,91</u>
	<u>26.904.609,93</u>	<u>18.540,36</u>	<u>0,00</u>	<u>541.332,65</u>	<u>26.381.817,64</u>	<u>8.158.498,19</u>	<u>2.223.301,82</u>	<u>511.068,15</u>	<u>9.870.731,86</u>	<u>16.511.085,78</u>	<u>18.330.583,91</u>

Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr mit EUR 0,00 (Vj: EUR 0) enthalten.

Eigenkapital

Das in das Handelsregister eingetragene Grundkapital der Gesellschaft zum Bilanzstichtag beträgt EUR 6.240.000,00.

Das Grundkapital der Coreo AG ist somit eingeteilt in 6.240.000 Stückaktien, die allesamt auf den Inhaber lauten.

Gemäß Beschluss der Hauptversammlung vom 31. Mai 2016 ist der Vorstand ermächtigt, das Grundkapital der Gesellschaft mit Zustimmung des Aufsichtsrats von EUR 6.240.000,00 um bis zu EUR 10.400.000,00 EUR auf bis zu EUR 16.640.000,00 gegen Bareinlagen durch Ausgabe von bis zu 10.400.000 neuen, auf den Inhaber lautenden Stückaktien mit einem rechnerischen Anteil am Grundkapital von EUR 1,00 je Aktie zu erhöhen.

Der Vorstand ist berechtigt, die Kapitalerhöhung in einer oder mehreren, maximal jedoch drei Tranchen durchzuführen und zur Eintragung in das Handelsregister der Gesellschaft anzumelden. Die Durchführungsfrist beträgt 6 Monate ab Fassung des Kapitalerhöhungsbeschlusses. Sie verlängert sich um drei Monate, sofern Klagen gegen die Wirksamkeit dieses Kapitalerhöhungsbeschlusses erhoben werden.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen Rückstellungen für rückständigen Urlaub, Jahresabschlusskosten sowie Kosten für die Hauptversammlung und Prozesskosten.

Verbindlichkeiten

	30.06.2016		31.12.2015	
	Gesamt	Rest-	Gesamt	Rest-
	TEUR	laufzeit	TEUR	laufzeit
		bis 1 Jahr		bis 1 Jahr
		TEUR		TEUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	73	73	27	27
Sonstige Verbindlichkeiten	15	15	4	4
	<u>88</u>	<u>88</u>	<u>31</u>	<u>31</u>

Angaben und Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen Gewinne aus dem Abgang von Finanzanlagen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Fremdleistungen, Werbe- und Reisekosten, Raumkosten, Rechts- und Beratungskosten.

Sonstige Angaben

Organe der Gesellschaft

Vorstand im Geschäftsjahr war:

- Herr Norbert Neef, Rechtsanwalt, Berlin, bis 30.06.2016
- Herr Marin N. Marinov, Diplom-Ingenieur, Hofheim, ab 02.05.2016

Dem Aufsichtsrat gehörten im Geschäftsjahr 2016 an:

- Herr Stefan Schütze, Rechtsanwalt (LL.M. in Mergers and Acquisitions), Frankfurt am Main, (Vorsitzender)
- Herr Axel-Günter Benkner, Diplom-Ökonom und Diplom-Kaufmann, Nidderau (stellv. Vorsitzender), ab 31.05.2016
- Herr Dr. Friedrich Schmitz, Geschäftsführer CE Asset Management AG Meilen, München, ab 31.05.2016
- Herr Diplom-Betriebswirt Achim Lindner, Kulmbach (Vorsitzender), bis 31.05.2016
- Herr Bernd Förtsch, Vorstandsvorsitzender der Börsenmedien Aktiengesellschaft, Kulmbach (stellv. Vorsitzender), bis 31.05.2016

Frankfurt am Main, den 4. August 2016

Der Vorstand



Marin N. Marinov