

HALBJAHRESBERICHT DER CERITECH AG

zum 30. Juni 2024

CERITECH AG

Q7 24 | 68161 Mannheim | Tel. +49 621 490 817 0 | Fax + +49 621 490 817 22

Commerzbank AG | BLZ 672 400 39 | Konto 194424800 | BIC.SWIFT COBADEFFXXX | IBAN DE79 6724 0039 0194 4248 00

Vorstand: Anja Ehser | Vorsitzender des Aufsichtsrats: Dr. Thomas Gutschlag

Sitz der Gesellschaft: Mannheim | Registergericht: Amtsgericht Mannheim | HRB 739764 | USt.Id.Nr. DE281095686 | info@ceritech.com

www.ceritech.com

Bilanz zum 30. Juni 2024 und 30. Juni 2023

Aktiva	30.06.24		30.06.23		Passiva	30.06.24		30.06.23	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Sachanlagen					I. Gezeichnetes Kapital	259.368,00		259.368,00	
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		644,00		1.029,00	Bedingtes Kapital EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)				
B. Umlaufvermögen					II. Kapitalrücklage	47.751,80		47.751,80	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					III. Verlustvortrag	-177.128,31		-148.565,53	
1. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.788,89</u>		<u>1.428,32</u>		IV. Jahresfehlbetrag	-11.123,31		-16.849,04	
1.788,89	1.788,891.428,32	440,99		<u>118.868,18</u>	118.868,18	<u>141.705,23</u>	141.705,23
II. Guthaben bei Kreditinstituten		118.925,36		146.424,35	Rückstellungen				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		1.104,93		825,00	B. Sonstige Rückstellungen		3.000,00		7.000,30
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00		0,00	1. Sonstige Rückstellungen				
					Verbindlichkeiten				
					Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		13,80	
					1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	595,00		0,00	
					2. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		0,01	
					3. davon aus Steuern EUR 0,01 (Vj. EUR 0,01) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 0,0 (Vj. EUR 0,00)				
						<u>595,00</u>	<u>595,00</u>	<u>13,81</u>	<u>13,81</u>
						<u>122.463,18</u>	<u>122.463,18</u>	<u>148.719,34</u>	<u>148.719,34</u>

Ceritech AG, Mannheim

Anhang für das Geschäftsjahr bis zum 30. Juni 2024

Allgemeine Angaben

Der Sitz der Gesellschaft Ceritech AG ist in Mannheim. Die Gesellschaft ist unter der Nummer HRB 739764 im Register des Amtsgerichts Mannheim eingetragen.

Der vorliegende Jahresabschluss wurde gemäß §§ 242 ff. und 264 ff. HGB sowie nach den einschlägigen Vorschriften des Aktiengesetzes und der Satzung aufgestellt. Es gelten die Vorschriften für kleine Kapitalgesellschaften.

Die Bilanz sowie die Gewinn- und Verlustrechnung sind entsprechend den Bestimmungen des HGB gem. §§ 266, 275 HGB gegliedert. Die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB erstellt.

Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren im Wesentlichen die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Die **Sachanlagen** sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer angesetzt.

Die Abschreibungen auf die Zugänge des Sachanlagevermögens werden im Übrigen zeitan- teilig und nach der linearen Methode vorgenommen.

Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** wurden grundsätzlich zum Nominalwert angesetzt. Sofern Ausfallrisiken bestehen, werden angemessene Einzelwertberich- tigungen gebildet.

Die **Guthaben bei Kreditinstituten** sind zum Nennwert angesetzt.

Die **Eigenkapitalpositionen** sind mit dem Nennbetrag angesetzt.

Die **sonstigen Rückstellungen** beinhalten alle ungewissen Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften. Sie sind in der Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages (d. h. einschließlich zukünftiger Kosten- und Preissteigerungen) angesetzt. Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden abgezinst.

Die **Verbindlichkeiten** sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

Auf **fremde Währung lautende Vermögensgegenstände sowie Schulden** wurden grund- sätzlich mit dem Devisenkassamittelkurs zum Abschlussstichtag umgerechnet. Bei einer Laufzeit von mehr als einem Jahr wurde dabei das Realisationsprinzip (§ 252 Abs. 1 Nr. 4 Halbsatz 2 HGB) und das Anschaffungskostenprinzip (§ 253 Abs. 1 Satz 1 HGB) beachtet.

Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände betreffen Forderungen gegen das Finanzamt aus Umsatzsteuer-Voranmeldungen sowie Erstattung von Kapitalertragssteuern und haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

Eigenkapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt EUR 259.368,00 und ist eingeteilt in 259.368 auf den Namen lautende Stückaktien.

Die Kapitalrücklage beträgt unverändert EUR 47.751,80.

Die Überleitung zum Bilanzergebnis ermittelt sich wie folgt:

Bilanzverlust

1. Januar 2024 (Verlustvortrag)	-177.128,31 €
Jahresfehlbetrag:	<u>-11.123,31 €</u>
Bilanzverlust:	-188.251,62 € =====

Rückstellungen

Die Rückstellungen wurden für Abschluss- und Prüfungskosten gebildet.

Verbindlichkeiten

Bei den angeführten Verbindlichkeiten in Höhe von EUR 595,00 handelt es sich um kurzfristige Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von weniger als einem Jahr.

Sonstige Angaben

Mitarbeiter

Im Kalenderjahr 2024 wurden – wie im Vorjahr – keine Mitarbeiter beschäftigt.

Organe

Vorstand: Anja Ehser, Leipzig
Geologin

Aufsichtsrat: Dr. Thomas Gutschlag, Mannheim (Vorsitzender)
Unternehmer und Mitglied in Aufsichtsgremien

Jan-Philipp Weitz, Mannheim (stellvertretender Vorsitzender)
Vorstand Deutsche Rohstoff AG

Dr. Jörg Reichert, Leipzig
Geologe

Begründung der Fortführungsprämisse

Die Ceritech AG dient als nicht operative Hülle am Kapitalmarkt. Ziel ist es innerhalb der nächsten 1-2 Jahre ein neues Geschäftsmodell zu finden. Die Finanzierung der nächsten Jahre ist gesichert. Die Gesellschaft verfügt zum 30. Juni 2024 über liquide Mittel in Höhe von EUR 118.925,36 EUR, wobei sich die jährlichen Ausgaben auf Grundlage der aktuellen Planung zwischen EUR 20.000 und EUR 30.000 bewegen werden.

Soweit dieser Anhang keine Angaben über sonstige, nach den §§ 264 ff, 284 ff HGB angepfllichtige Sachverhalte enthält, haben diese im Geschäftsjahr nicht vorgelegen.

Konzernverhältnis

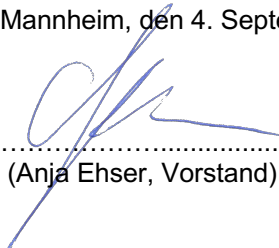
Der Jahresabschluss wird in den Konzernabschluss der Deutschen Rohstoff AG, Mannheim, einbezogen.

Schlussklärung zum Abhängigkeitsbericht

Gemäß § 312 AktG hat der Vorstand für den berichtspflichtigen Zeitraum einen Bericht über die Einbeziehung zu verbundenen Unternehmen erstellt. Der Abhängigkeitsbericht des Vorstands schließt mit folgender Erklärung ab:

„Gemäß § 312 Abs. 3 AktG erkläre ich als Vorstand der Ceritech AG, dass die Gesellschaft bei den im Bericht über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen aufgeführten Rechtsgeschäften und Maßnahmen nach den Umständen, die mir in dem Zeitpunkt bekannt waren, in dem die Rechtsgeschäfte vorgenommen oder die Maßnahmen getroffen oder unterlassen wurden, bei jedem Rechtsgeschäft eine angemessene Gegenleistung erhielt und dadurch, dass Maßnahmen getroffen oder unterlassen wurden, nicht benachteiligt wurde.“

Mannheim, den 4. September 2024



.....
(Anja Ehser, Vorstand)