

**IT! Energie Systeme AG**  
**(anteriormente: BEMA AG)**

Berlín

**Estados financieros anuales del ejercicio financiero del 1 de enero de 2009 al 31 de diciembre de 2009**

**BALANCE**

**ACTIVOS**

	Año completo / a partir del euro	Año anterior euro
A. Activos fijos		
I. inversiones financieras		
1. Inversiones	368,000.00	368,000.00
B. Activos corrientes		
I. Cuentas por cobrar y otros activos	46,31	169,81
II. Efectivo en caja, saldos del Bundesbank, saldos bancarios y cheques	12,370.20	16.642,33
<b>Activos totales</b>	<b>380,416.51</b>	<b>384.812,14</b>

**PASIVOS**

	Año completo / a partir del euro	Año anterior euro
A. Equidad		
I. Capital suscrito	400,000.00	400,000.00
II. Reservas de capital	12,500.00	12,500.00
III. Pérdida de arrastre	- 28,095.89	- 13,401.12
IV. Pérdida anual	- 10,765.72	- 14,694.77
B. Pasivos		

	Año completo / a partir del euro	Año anterior euro
--	-------------------------------------	----------------------

1. Pasivos frente a bancos	28,55	0.00
- del mismo con un plazo restante de hasta un año 28,55 euros		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.749,57	408,03
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 6.749,57		
<b>Summe Passiva</b>	<b>380.416,51</b>	<b>384.812,14</b>

## ANHANG

### 3. Erläuterungen zum Jahresabschluss

#### 3.1 Rechtliche Verhältnisse

Die rechtlichen Verhältnisse der ES! Energie Systeme AG, Berlin, im Folgenden Gesellschaft genannt, stellen sich zum Ende des Geschäftsjahres 2009 am 31.12.2009 im Überblick wie folgt dar:

Firma	ES! Energie Systeme AG, Berlin
Rechtsform	Aktiengesellschaft
Sitz	Berlin
Geschäftsanschrift	Grunewaldstr. 22, D-12165 Berlin
Handelsregistereintragung	Amtsgericht Berlin-Charlottenburg HRB 109786 B
zuständiges Finanzamt	Finanzamt für Körperschaften III – Berlin
Steuernummer	029/417/01187
Geschäftsjahr	01. Januar bis 31. Dezember (Kalenderjahr)
Grundkapital (gezeichnetes Kapital)	EUR 400.000,00
Anzahl der Aktien	400.000 Stück
Wertpapier-Kennnummer (WKN)	A0B6NF
Art der Aktien	auf den Inhaber lautende nennwertlose Stückaktien
Handelsplätze im Freiverkehr	Frankfurt a.M., Xetra
Vorstand	Bernd Henke, Berlin (ab 27.08.09) (vorm. Ben-Florian Henke, Hamburg)

Aufsichtsrat

Christiane Schmidt, Berlin (Vorsitz)

René Matthes, Berlin (ab 31.03.10)

*(vorm. David Krüger, Wittbek)*

Christiane Iliades, Schönefeld

Gesellschafter / Anteilseigner

advantec Beteiligungskapital AG &amp; Co. KGaA, Berlin

400.000 Anteile = 100,00%

### 3.2 Historie

Die Gesellschaft wurde am 06.11.2003 unter dem Namen BEMA AG mit Sitz in Neustadt errichtet (UR-Nr. 1304/2003 des Notars Joachim Schneider-Slowig in Magdeburg). Die Eintragung in das Handelsregister erfolgte am 05.05.2004 beim Amtsgericht Ludwigshafen unter der Handelsregister-Nummer HRB 42841 B.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 24.08.2007 wurde der Sitz der Gesellschaft nach Berlin verlegt. Die Anpassung der Satzung wurde am 10.10.2007 im Handelsregister beim Amtsgericht Berlin-Charlottenburg unter der Handelsregister-Nummer HRB 109786 B eingetragen.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 12.08.2009 wurde die Firma (§1 der Satzung) geändert in „ES! Energie Systeme AG“. Die Änderung wurde am 20.08.2009 beim AG Charlottenburg unter HRB 109786B eingetragen.

### 3.3 Geschäftsgegenstand

Gegenstand des Unternehmens ist die Gründung und der Erwerb von sowie die Beteiligung an Unternehmen, die Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen hieran, die Übernahme der Geschäftsführung dieser Unternehmen, die Verwaltung der Beteiligungen an Unternehmen, die Führung und Entwicklung des Konzerns und seiner Konzernunternehmen sowie die Erbringung zentraler Dienstleistungen innerhalb des Konzerns, die Verwaltung eigenen Vermögens. Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 24.08.2007 wurde der Geschäftsgegenstand der Gesellschaft angepasst bzw. ergänzt (vgl. Punkt 3.4). Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 11.09.2007 wurde eine Kapitalerhöhung auf EUR 400.000,00 durchgeführt (vgl. Punkt 7.1) und am 10.10.2007 im Handelsregister eingetragen.

Mit Beschluss der Hauptversammlung vom 12.08.2009, unter dessen Eintragung am 20.08.2009 unter HRB 109786B wurde der Gegenstand wie folgt ergänzt bzw. geändert:

„Ferner die Projektentwicklung und Realisierung von Photovoltaik Kraftwerken und anderer Anlagen im Bereich der regenerativen Energien sowie deren Forschung und Weiterentwicklung auf eigene Rechnung. Ferner der Erwerb, das Halten, die Verwaltung und die Veräußerung von Unternehmensbeteiligungen, Patenten, immateriellen Wirtschaftsgütern, Immobilien und grundstücksgleichen Rechten, sowie anderen Vermögensgegenständen, wie z.B. Maschinen, Inventarien und Betriebsausstattung, für eigene Rechnung. Ferner das Management, die Beratung, Betreuung, Finanzkonzeptionierung und die Erbringung von Planungs-, und Serviceleistungen, von Photovoltaik-Kraftwerken, Immobilien, Patenten und anderen Anlagen, vor allem im Bereich der regenerativen Energien sowie alle damit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten.“

### 3.4 Entwicklung

Zum Ende des abgelaufenen Geschäftsjahres 2008 am 31.12.2008 betrug das Grundkapital (gezeichnetes Kapital) der Gesellschaft EUR 400.000,00 / VJ EUR 400.000,00. Das Grundkapital ist eingeteilt in 400.000 nennwertlose, auf den Inhaber lautende und voll eingezahlten Stückaktien.

Mit Beschluss der ordentlichen Hauptversammlung für das Geschäftsjahr 2007 vom 11.03.2008 wurde

- dem Vorstand und den Mitgliedern des Aufsichtsrats der Gesellschaft für das Geschäftsjahr 2007 Entlastung erteilt.

Ebenfalls wurde über die Notierungsaufnahme im Open Market an einer deutschen Wertpapierbörse positiv abgestimmt. Daraufhin wurde die Aktie der Bema AG im Freiverkehr an der Frankfurter Wertpapierbörse sowie im XETRA-Handel platziert.

Über das Ende des Geschäftsjahres 2009 zum 31.12.2009 hinaus haben sich auch bisher keine weiteren Änderungen im Grundkapital der Gesellschaft ergeben.

### 3.5 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

#### 3.5.1 Allgemeines

Der Jahresabschluss 2009 zum 31.12.2009 ist unter Anwendung der Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) §§ 242 ff., der §§ 264 ff. und nach Maßgabe der Vorschriften des Aktiengesetzes (AktG) aufgestellt.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 Abs. 1 HGB.

#### 3.5.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die dem Jahresabschluss zugrunde liegenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind im abgelaufenen Geschäftsjahr kontinuierlich angewandt worden.

Die Bilanz per 31.12.2009 ist aus den Ansätzen der Bilanz zum 31.12.2008 unter Berücksichtigung der Geschäftsvorfälle des abgelaufenen Geschäftsjahres 2009 entwickelt worden.

Die Bewertung erfolgt nach den Vorschriften der §§ 252 ff. und § 279 ff. HGB.

Die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach den für mittelgroße Kapitalgesellschaften geltenden Gliederungsvorschriften i.S.d. § 267 Abs. 2 HGB, entsprechend den § 266 und § 275 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

#### **4. Erläuterungen zur Bilanz**

##### **4.1 Anlagevermögen (Sach- und Finanzanlagen)**

Das Anlagevermögen ist grundsätzlich zu Anschaffungskosten zuzüglich der -nebenkosten zu bewerten. Abschreibungen bzw. Wertberichtigungen auf das Anlagevermögen erfolgt in Höhe des Betrages, der nach vorsichtiger vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Als Grundlage zur Feststellung der Abschreibungshöhe dienen alle zum Bilanzstichtag und darüber hinaus bekannt gewordenen Sachverhalte, die eine dauerhafte Wertminderung der Anlagewerte vermuten lassen. Im Jahr 2009 sind keine Abschreibungen auf das Anlagevermögen durchgeführt worden.

Werte im Anlagevermögen bestehen zum Ende des Geschäftsjahres i.H.v. EUR 368.000,00 / VJ EUR 368.000,00 in Form einer Beteiligung an der Nau Real Estate Group AG (vorm: eeMaxx Energy Systems AG).

Trotz anzunehmender dauerhafter Wertminderung der Aktien der Nau Real Estate Group AG zum Bilanzstichtag (Kurs zum Bilanzstichtag: EUR 4,13 je Aktie - entspricht 25,81% der Anschaffungskosten) wurde keine Teilwertabschreibung gemäß BFH-Urteil vom 26. September 2008 i.V. mit dem BMF-Schreiben (Gz IV C 6 - S 2171-b/0, Dok. 2009/0195335) vorgenommen, da durch die advantec Beteiligungskapital AG & Co. KGaA eine Rücknahmeverpflichtung i.H. der Anschaffungskosten besteht.

##### **4.2 Umlaufvermögen**

###### **4.2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zu den Anschaffungskosten bewertet. Ausfallrisiken sind entsprechend zu berücksichtigen.

Forderungen mit einer Laufzeit von über einem Jahr liegen nicht vor. Zum 31.12.2009 bestanden Forderungen gegenüber dem Finanzamt i.H. EUR 46,31 / VJ EUR 169,81 aus anrechenbarer Kapitalertragssteuer sowie Solidaritätszuschlag. Weitere Forderungen bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

###### **4.2.2 Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten (Liquide Mittel)**

Die liquiden Mittel in Form von Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt und betragen zum Jahresende EUR 12.370,20 / VJ EUR 16.642,33.

##### **4.3 Buchmäßiges Eigenkapital**

Das buchmäßige Eigenkapital der Gesellschaft ergibt sich aus dem gezeichneten Kapital EUR 400.000,00 / VJ EUR 400.000,00, der Kapitalrücklage EUR 12.500,00 / VJ EUR 12.500,00 unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses und den Verlustvorträgen aus dem Vorjahr. Es verringerte sich auf Grund des Jahresfehlbetrages i.H.v. EUR 10.765,72 von EUR 384.404,11 im Vergleichszeitraum des Vorjahres auf EUR 373.638,39. Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt 98,22% / VJ 99,89%.

##### **4.4 Rückstellungen**

Rückstellungen wurden im Abschlussjahr nicht gebildet.

##### **4.5 Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten werden mit dem Zahlungsbetrag angesetzt. Im Geschäftsjahr 2009 lagen kurzfristige Verbindlichkeiten in Höhe von EUR 6.749,57 vor. Davon waren EUR 6.749,57 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht.

#### **5. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

##### **5.1 Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge**

Es wurden sonstige betriebliche Erträge i.H.v. EUR 1,07 / VJ EUR 1.000,00 im laufenden Geschäftsjahr realisiert.

##### **5.2 Materialaufwand**

Der Materialeinsatz entspricht dem Einstandspreis der veräußerten Anteile. Da im Abschlussjahr keine Anteilsveräußerungen erfolgten, wurde auch kein Material eingesetzt (vgl. Punkt 5.1).

##### **5.3 Abschreibungen**

Abschreibungen auf Vermögensgegenstände sind im Abschlussjahr 2009 nicht vorgenommen worden.

#### **5.4 Personalaufwand**

Im Geschäftsjahr 2009 waren neben dem aktiven Vorstand keine fest angestellten Mitarbeiter im Unternehmen beschäftigt. Alle übrigen notwendigen betrieblichen Leistungen sind durch externe Dienstleistungs-, Service- und Beratungsgesellschaften erbracht worden.

#### **5.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben das Ergebnis der Gesellschaft mit einem Betrag i.H.v. EUR 10.941,81 / VJ EUR 16.234,32 belastet.

Im Wesentlichen besteht dieser Posten aus der Listinggebühr i.H.v. EUR 3.000,00 / VJ EUR 7.610,00, aus Rechts- und Beratungskosten i.H.v. EUR 5.671,90 / VJ EUR 107,72 und nicht anrechenbarer Vorsteuer i.H.v. EUR 1.218,28 / VJ EUR 2.406,13 sowie kleineren aus dem Kontennachweis zur Gewinn- und Verlustrechnung ersichtlichen Posten i.H.v. gesamt EUR 1.051,63.

#### **5.6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

Die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge stammen aus der Verzinsung von Bankguthaben i.H.v. EUR 175,60.

#### **5.7 Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beläuft sich zum Ende des Geschäftsjahres 2009 auf einen Jahresfehlbetrag i.H.v. von EUR 10.765,72

#### **5.8 Jahresergebnis**

Das Jahresergebnis entspricht mangels eines außerordentlichen Ergebnisses dem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit.

### **6. Sonstige Angaben**

#### **6.1 Geschäftsleitung / Vorstand**

Im Geschäftsjahr 2009 war

a) Ben-Florian Henke, Hamburg

als Vorstand für die Gesellschaft tätig.

Ben-Florian Henke war mit der Befugnis ausgestattet, die Gesellschaft allein zu vertreten.

Dem vorbenannten Vorstand der Gesellschaft wurden für seine Tätigkeit im abgelaufenen Geschäftsjahr 2009 erneut keine Vergütungen gewährt. Herr Ben-Florian Henke hat mit Schreiben vom 06.08.2009 unter Verzicht auf alle etwa bestehenden Zahlungsansprüche um seine außerordentliche Abberufung gebeten.

Mit Beschluss vom 07.08.2009 wurde

b) Bernd Henke, Berlin

zum Vorstand der Gesellschaft bestellt.

Bernd Henke wird mit der Befugnis ausgestattet, die Gesellschaft allein zu vertreten. Die Bestellung wurde beim Amtsgericht Charlottenburg am 20.08.2009 unter der Handelsregisternummer HRB 109786 B eingetragen.

#### **6.2 Personal**

Im Geschäftsjahr 2009 waren neben dem aktiven Vorstand keine fest angestellten Mitarbeiter im Unternehmen beschäftigt. Alle nicht durch die Vorstände selbst ausgeführten betrieblichen Leistungen sind durch qualifizierte externe Dienstleistungs-, Service- und Beratungsgesellschaften erbracht worden.

#### **6.3 Aufsichtsrat**

Zum Anfang des Geschäftsjahres 2009 waren

c) Christiane Schmidt, Berlin (Vorsitzende),

d) David M. Krüger, Wittbek (stellvertretender Vorsitzender),

e) Christiane Iliades, Schönefeld (Beisitzer)

zu Mitgliedern des Aufsichtsrats bestellt.

Über das Ende des Geschäftsjahres 2009 haben sich nachfolgende Änderungen ergeben:

Das unter d) vorgenannte Mitglied des Aufsichtsrates hat sein Mandat mit Schreiben vom 15.02.2010 form- und fristgerecht niedergelegt und wurde mit Beschluss der außerordentlichen Hauptversammlung vom 30.03.2010 von seinem Amt abberufen.

Mit Beschluss der außerordentlichen Hauptversammlung vom 30.03.2010 wurde

f) René Matthes, Berlin (stellvertretender Vorsitzender)

zum neuen Mitglied des Aufsichtsrats bestellt.

Für die geleistete Tätigkeit der Mitglieder des Aufsichtsrats wurden auch im Geschäftsjahr 2009 keine Vergütungen oder Aufwandsentschädigungen vereinbart und gewährt.

## **7. Zusätzliche Angaben für Kapitalgesellschaften**

### **7.1 Angaben zum Grundkapital der Gesellschaft**

Zum Ende des abgelaufenen Geschäftsjahres 2009 am 31.12.2009 betrug das gezeichnete Kapital der Gesellschaft EUR 400.000,00 / VJ EUR 400.000,00.

Mit Beschluss der außerordentlichen Hauptversammlung vom 11.09.2007 wurde

- das Grundkapital der Gesellschaft von EUR 50.000,00 um EUR 350.000,00 auf dann

- EUR 400.000,00 erhöht. Die Kapitalerhöhung erfolgte hierbei durch die Ausgabe von insgesamt 350.000 nennwertlose auf den Inhaber lautenden Stückaktien, wobei die Ausgabe der neuen Aktien gegen Bareinlagen zum geringsten Ausgabebetrag von EUR 1,00 je Aktie ohne Aufgeld, also zum Gesamtbetrag von EUR 1,00 je Aktie, erfolgte,

- die neuen Aktien sind rückwirkend ab dem 01.01.2007 gewinnberechtigt.

- Das gesetzliche Bezugsrecht der Altaktionäre wird mit ihrer Zustimmung ausgeschlossen.

Die beschlossenen Kapitalerhöhungen der außerordentlichen Hauptversammlung vom 11.09.2007 wurden beim Amtsgericht Charlottenburg am 10.10.2007 unter der Handelsregisternummer HRB 109786 B eingetragen.

Über das Ende des Geschäftsjahres 2009 zum 31.12.2009 hinaus haben sich bisher keine weiteren Änderungen im Grundkapital der Gesellschaft ergeben.

## **8. Ergebnisverwendung**

Der festgestellte Jahresfehlbetrag des abgelaufenen Geschäftsjahres 2009 i.H.v. EUR 10.765,72 wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Es ergibt sich gem. § 158 Abs. 1 AktG zum Ende des Geschäftsjahres 2009 am 31.12.2009 ein Bilanzverlust i.H.v. EUR 38.861,61.

## **WEITERE DATEN**

### **Bericht des Aufsichtsrats über das Geschäftsjahr vom 01.01.2009 bis 31.12.2009**

Während des Geschäftsjahres gab es Änderungen in der Besetzung des Aufsichtsrates.

Herr David Krüger hat sein Amt am 15.02.2010 mit Wirkung zum 31.03.2010 niedergelegt und wurde im Rahmen der außerordentlichen Hauptversammlung vom 30.03.2010 abberufen. Herr René Matthes wurde mit Beschluss der Hauptversammlung vom 30.03.2010 zum Mitglied des Aufsichtsrats bestellt.

Während des Geschäftsjahres 2009 hat sich der Aufsichtsrat durch den Vorstand über die Lage der Gesellschaft und die wesentlichen Geschäftsvorgänge mündlich unterrichten lassen. Der Aufsichtsrat ist im abgelaufenen Geschäftsjahr einmal zusammengetreten. Gegenstand der Beratung war in der Berichtszeit insbesondere der Wirtschafts- und Liquiditätsstatus der Gesellschaft sowie deren Zukunftsaussichten.

Der vom Vorstand aufgestellte Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2009 ist unter Einbeziehung des Anhangs von uns geprüft worden.

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir keine Einwendungen zu erheben. Wir billigen den vom Vorstand aufgestellten Jahresabschluss. Dieser ist damit festgestellt.

Der Jahresabschluss weist für das Geschäftsjahr 2009 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von Euro 10.765,72 aus. Unter Berücksichtigung des Verlustvortrages aus dem Vorjahr ergibt sich ein Bilanzverlust in Höhe von Euro 38.861,61.

Der Aufsichtsrat schließt sich dem Vorschlag des Vorstandes, den Jahresfehlbetrag in Höhe von EUR 10.765,72 auf neue Rechnung vorzutragen, an.

Christiane Schmidt  
Vorsitzende

***Bernd Henke - Vorstand***