

JAHRESABSCHLUSS
ZUM 31. DEZEMBER 2011
UND BESTÄTIGUNGSVERMERK

BASIC RESOURCES AG
FRANKFURT AM MAIN

BILANZ

ZUM 31. DEZEMBER 2011

DER BASIC RESOURCES AG, FRANKFURT AM MAIN

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2,00	2,00	I. Gezeichnetes Kapital		3.825.000,00	3.825.000,00
II. Sachanlagen andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		17.549,00	21.648,00	II. Kapitalrücklage		755.000,00	755.000,00
III. Finanzanlagen				III. Bilanzverlust		1.291.936,74	466.414,36
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	29.112,22		29.112,22	B. Rückstellungen			
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2,00		129.773,12	sonstige Rückstellungen		32.840,00	26.140,00
3. Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>2.962.244,64</u>	2.991.358,86	3.099.151,63	C. Verbindlichkeiten			
B. Umlaufvermögen				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	110.064,26		86.952,40
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.801,86		39.318,99
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	275.041,46		313.947,18	3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>32.427,35</u>	159.293,47	33.807,56
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>10.429,67</u>	285.471,13	98.827,70	- davon aus Steuern			
II. Wertpapiere sonstige Wertpapiere		178.437,20	557.189,41	EUR 1.840,30 (EUR 566,34)			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Gut- haben bei Kreditinstituten und Schecks		2.329,96	30.710,81	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit			
				EUR 0,00 (EUR 420,98)			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		5.048,58	19.442,52				
		<u>3.480.196,73</u>	<u>4.299.804,59</u>			<u>3.480.196,73</u>	<u>4.299.804,59</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG VOM 1. JANUAR 2011 BIS ZUM 31. DEZEMBER 2011

DER BASIC RESOURCES AG, FRANKFURT AM MAIN

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Erträge aus Finanzanlagen		6.135,69	10.030,99
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 5.685,47 (EUR 5.850,61)			
2. Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen		57.131,54	363.218,04
3. Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen		29.227,86	3.673,03
4. Abschreibungen auf Finanzanlagen		476.461,92	239.665,33
5. sonstige betriebliche Erträge		49.878,08	371.308,07
6. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	117.816,25		74.263,60
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>13.451,67</u>	131.267,92	12.714,50
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		4.099,00	6.245,45
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		203.807,27	195.960,29
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		32,69	47,64
10. Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		89.823,24	22.090,44
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.114,29	929,88
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<u>-825.623,50</u>	<u>189.062,22</u>
13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-101,12	-1,27
14. Jahresüberschuss / -fehlbetrag (-)		<u>-825.522,38</u>	<u>189.063,49</u>
15. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		466.414,36	655.477,85
16. Bilanzverlust		<u><u>1.291.936,74</u></u>	<u><u>466.414,36</u></u>

ANHANG

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss der Basic Resources AG wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs sowie ergänzenden 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 2011 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.

Der **Rechnungsabgrenzungsposten** ist nach den Vorschriften des § 250 HGB angesetzt.

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

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet und unter Beachtung der handelsrechtlichen Vorschriften angesetzt und bewertet worden.

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 2011:

Firma	Sitz	Beteiligungs- quote	Gezeichnetes Kapital EUR	Eigenkapital EUR	Letztes Jahresergebnis EUR
SIA Meza takas	Riga, Lett- land	90,0 %	2.876,20 ¹⁾	-31.818,40	-19.915,90
YALTA advisory GmbH	Frankfurt am Main	100,0%	25.000,00	-72.710,90	-19.349,83
YALTA GREEN ENERGY PTE. LTD.	Singapur	100,0 %	0,59 ²⁾	liegt nicht vor	liegt nicht vor

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 2011 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**).

Die **Kapitalrücklage** in Höhe von EUR 755.000,00 umfasst die Beträge, die bei der Ausgabe von Aktien über den (rechnerischen) Nennbetrag erzielt worden sind. Im Geschäftsjahr 2011 wurden keine Beträge in die Kapitalrücklage eingestellt (im Vorjahr: EUR 255.000,00).

Der **Bilanzverlust** entwickelte sich wie folgt:

	<u>EUR</u>
Verlustvortrag aus dem Vorjahr	466.414,36
Jahresfehlbetrag	<u>825.522,38</u>
	<u>1.291.936,74</u>

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.

V. Sonstige Angaben

1. Vorstand im Geschäftsjahr 2011 war:

Herr Daniel Garthe, Diplom-Kaufmann, Böhl-Iggelheim

Herr Juan Carlos Del Rio, Zug/Schweiz (ab 28. September 2011)

Herr Daniel Garthe vertritt die Gesellschaft allein; Herr Juan Carlos Del Rio vertritt die Gesellschaft gemeinsam mit einem anderen Vorstandsmitglied.

2. Mitglieder des Aufsichtsrats im Geschäftsjahr 2011 waren:

Herr Prof. Dr. Franke, Pensionär, Frankfurt am Main, Vorsitzender

Herr Günter Reibstein, Unternehmensberater, Bad Vilbel

Herr Bernhard Nicolet, Unternehmensberater, Ort (ab 4. Juli 2011)

Herr Dr. Martin Geiger, Rechtsanwalt, London/England (bis 4. Juli 2011)

3. Die dem Vorstand gewährten Vorschüsse belaufen sich zum Bilanzstichtag auf EUR 3.453,60 (im Vorjahr: EUR 88,49).

4. Unterschrift des Vorstands

Frankfurt am Main, den 12. Juni 2012



Daniel Garthe



Juan Carlos Del Rio

BESTÄTIGUNGSVERMERK

An die Basic Resources AG, Frankfurt am Main

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung der Basic Resources AG, Frankfurt am Main, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2011 bis 31. Dezember 2011 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des Jahresabschlusses wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Frankfurt am Main, den 13. Juni 2012



FTR Frankfurter Treuhand und Revision GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



André Kersjes
Wirtschaftsprüfer