

New-York Hamburger Gummi-Waaren Compagnie AG

Lüneburg

Konzern Quartalsfinanzbericht zum 30.09.2013

Konzernzwischenlagebericht

Im dritten Quartal des Jahres 2013 ist der Konzernumsatz im Vergleich zum Vorjahreszeitraum nur gering gestiegen (TEUR 129).

Im Berichtszeitraum ist das Betriebsergebnis um TEUR 149 durch geringeren Materialaufwand gestiegen. Das Finanzergebnis (TEUR -545) hat sich durch den Abtrag von langfristigen Verbindlichkeiten verbessert, so dass sich in den ersten neun Monaten des Jahres 2013 ein positives Ergebnis von TEUR 30 (Vorjahr TEUR -182) ergibt.

Die Geschäftstätigkeit des NYH Konzerns gliedert sich in vier Hauptberichtssegmente Haarpflegeprodukte, Hartgummi, Weichgummi und Thermoplaste. Der Sitz der Muttergesellschaft NYH AG ist in Lüneburg.

In den Konzernabschluss einbezogen sind neben der New-York Hamburger Gummi-Waaren AG, Lüneburg, alle Tochterunternehmen, die die New-York Hamburger Gummi-Waaren AG unmittelbar oder mittelbar beherrscht. Wesentliche assoziierte Unternehmen und Gemeinschaftsunternehmen werden nach der Equity-Methode bilanziert. Tochterunternehmen ohne Geschäftsbetrieb bzw. mit geringem Geschäftsvolumen werden dabei grundsätzlich nicht in den Konzernabschluss einbezogen.

Im Februar 2013 wurden 500 Stückaktien der Tacitus Capital AG zugekauft. Dadurch erhöht sich der Anteilsbesitz auf 77,67 %.

Zum 30. September 2013 wurden folgende Gesellschaften konsolidiert:

Gesellschaft	Anteilsbesitz	Art der Beteiligung	Konsolidierungsmethode
Tacitus Capital AG	77,67 %	unmittelbar	Vollkonsolidierung
Hercules Sägemann GmbH	77,67 %	mittelbar	Vollkonsolidierung
NYH Environment AG	95,76 %	unmittelbar	Vollkonsolidierung
Evert-druck medienservice GmbH	50,00 %	unmittelbar	Equity-Methode
Voigtländer GmbH	20,00 %	unmittelbar	Equity-Methode

Die Aufstellung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichtes erfolgt nach den gültigen International Financial Reporting Standards (IFRS). In den Konzernzwischenabschluss zum 30.09.2013 die auf Basis des International Accounting Standard (IAS) 34 erstellt worden sind, werden grundsätzlich die gleichen Bilanzierungsmethoden angewendet wie im Konzernabschluss für das Geschäftsjahr 2012. Vom Wahlrecht zur Aufstellung eines verkürzten Zwischenabschluss gemäß IAS 34.8 wird Gebrauch gemacht.

Die Berichtswährung ist in Euro.

Für weitere Informationen zu den im Einzelnen angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wird auf den Konzernabschluss der NYH AG zum 31. Dezember 2012 verwiesen.

Konzernbilanz

Aktiva	30.09.2013	31.12.2012
	Euro	Euro
A. Langfristige Vermögenswerte		
1. Immaterielle Vermögenswerte	862.808,90	945.871,15
2. Sachanlagen	11.684.477,67	12.058.244,55
3. At Equity bewertete Anteile	358.780,75	417.083,70
4. Sonstige Finanzanlagen	26.501,00	26.501,00
5. Langfristige Forderungen	647.453,19	171.984,65
6. Aktive Latente Steuern	921.848,15	882.524,15
B. Kurzfristige Vermögenswerte		
1. Vorräte	1.816.938,99	2.347.565,43
2. Geleistete Anzahlungen	96.079,62	181.603,45
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.856.560,51	2.208.619,53
4. Steuerguthaben	316,31	100.120,98
5. Zahlungsmittel	102.416,39	187.496,90
Bilanzsumme	18.374.181,48	19.527.615,49

Passiva

A. Eigenkapital

1. Gezeichnetes Kapital	8.555.687,46	8.555.687,46
2. Kapitalrücklage	1.416.484,84	1.416.484,84
3. Gesetzliche Rücklage	306.775,13	306.775,13
4. Ergebnisvortrag	-10.664.782,14	-9.991.320,84
5. Ergebnis Mehrheitsgesellschafter	57.902,82	-673.461,30
6. Kumulierte erfolgsneutrale Veränderungen gem. IAS 39	-376.270,60	-486.499,56
7. Nicht beherrschende Anteile	-93.464,37	-65.066,11
Summe Eigenkapital	-797.666,86	-937.400,38

B. Schulden

Langfristige Schulden

1. Langfristige Rückstellungen	3.674.586,00	3.674.586,00
2. Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	4.981.602,35	5.527.922,25
3. Derivate	376.270,60	486.499,56
4. Abgegrenzte öffentliche Investitionszuwendungen	958.774,06	1.007.436,68

Kurzfristige Schulden

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.384.774,21	2.655.328,62
2. Verzinsliche Verbindlichkeiten	1.946.936,46	2.116.228,55
3. Sonstige Rückstellungen	836.516,22	873.150,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	4.830.311,07	3.994.286,59
5. Sonstige Steuerverbindlichkeiten	115.951,18	62.519,40
6. Abgegrenzte öffentliche Investitionszuwendungen	66.126,19	67.058,22
Bilanzsumme	18.374.181,48	19.527.615,49

Konzerngesamtergebnisrechnung

	01.01.-30.09.2013	01.01.-30.09.2012
	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	11.675.594,84	11.546.268,45
2. Materialaufwand	4.086.458,20	4.244.058,97
3. Personalaufwand	5.140.488,79	4.946.179,89
4. Abschreibungen	608.066,18	643.349,99
5. Sonstige betriebliche Erträge	279.814,07	148.406,36
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.526.768,55	1.416.384,39
7. Betriebsergebnis	593.627,19	444.701,57
8. Ergebnis At Equity bewerteter Beteiligungen	-58.302,95	-38.403,01
9. Finanzergebnis	-544.643,68	-595.877,50
10. Ergebnis vor Steuern	- 9.319,44	- 189.578,94
11. Ergebnis nach Steuern	30.004,56	-182.963,94
12. Anteil Minderheitengeschafter	27.898,26	44.576,69
13. Anteil Eigenkapitalgeber Muttergesellschaft	57.902,82	-138.387,25
Ergebnis je Aktie (unverwässert) in Euro	0,01	- 0,02
Ergebnis je Aktie (verwässert) in Euro	0,01	- 0,02
Im Umlauf befindliche Aktien (unverwässert) in Stück	7.997.914	7.997.914
Im Umlauf befindliche Aktien (verwässert) in Stück	7.997.914	7.997.914
Ergebnis nach Steuern	30.004,56	-182.963,94
Cash-Flow Hedges im Eigenkapital erfasste Fair-Value-Änderungen	- 110.228,96	51.346,34
Direkt im Eigenkapital erfasste Erträge und Aufwendungen	- 110.228,96	51.346,34
Gesamtergebnis	- 80.224,40	- 131.617,60

Davon entfallen		
- auf Aktionäre der NYH AG	- 52.326,14	- 87.040,91
- auf Minderheiten	- 27.898,26	- 44.576,69

Konzern- Kapitalflussrechnung

In TEUR	01.01.-30.09.2013	01.01.-30.09.2012
Ergebnis nach Steuern	58	-183
Abschreibungen	608	643
Veränderungen Rückstellungen	-37	55
Veränderungen kfr. Vermögenswerte	592	- 23
Veränderungen sonst. Schulden	-567	-380
Sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	20	- 25
Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	674	87
Investitionen in immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	- 152	-245
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	- 152	-245
Auszahlungen Tilgungen lfr. Finanzverbindlichkeiten	-579	-302
Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	-579	- 302
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	187	508
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	102	291

Entwicklung des Konzerneigenkapitals

in TEUR	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Gesetzliche Rücklage	Verlustvortrag
Stand 1. Januar 2012	8.555.687	1.416.485	306.775	-9.991.321
Barkapitalerhöhungen	0	0	0	0
Konsolidierungskreisbedingte Veränderungen der nicht beherrschten Anteile	0	0	0	0

Erfolgsneutrale Veränderungen nach Steuern	0	0	0	0
Konzernergebnis 2012	0	0	0	0
Stand 31.12.2012	8.555.687	1.416.485	306.775	-9.991.321
Stand 01.01.2013	8.555.687	1.416.485	306.775	-10.664.782
Barkapitalerhöhungen	0	0	0	0
Konsolidierungskreisbedingte Veränderungen der nicht beherrschten Anteile	0	0	0	0
Erfolgsneutrale Veränderungen nach Steuern	0	0	0	0
Konzernergebnis 30.09.2013	0	0	0	0
Stand 30.09.2013	8.555.687	1.416.485	306.775	-10.664.782

in TEUR	Ergebnis Mehrheits- gesellschafter	kumulierte erfolgsneutrale Veränderungen	Mehrheits- gesell- schafter	nicht be- herrschende Anteile
Stand 1. Januar 2012	0	-437.550	-149.923	-18.271
Barkapitalerhöhungen	0	0	0	0
Konsolidierungskreisbedingte Veränderungen der nicht beherrschten Anteile	0	0	0	0
Erfolgsneutrale Veränderungen nach Steuern	0	-48.950	- 48.950	0
Konzernergebnis 2012	-673.461	0	-673.461	-46.795
Stand 31.12.2012	-673.461	-486.500	-872.334	-65.066
Stand 01.01.2013	0	-486.500	-872.334	-65.066
Barkapitalerhöhungen	0	0	0	0
Konsolidierungskreisbedingte Veränderungen der nicht beherrschten				

Anteile	0	0	0	0
Erfolgsneutrale Veränderungen nach Steuern	0	110.229	110.229	0
Konzernergebnis 30.09.2013	57.903	0	57.903	-27.898
Stand 30.09.2013	57.903	-376.271	-704.202	-92.964

Konzerneigenkapital

In TEUR

Stand 1. Januar 2012	-168.194
Barkapitalerhöhungen	0
Konsolidierungskreisbedingte Veränderungen der nicht beherrschten Anteile	0
Erfolgsneutrale Veränderungen nach Steuern	- 48.950
Konzernergebnis 2012	-720.256
Stand 31.12.2012	-937.400
Stand 01.01.2013	-937.400
Barkapitalerhöhungen	0
Konsolidierungskreisbedingte Veränderungen der nicht beherrschten Anteile	0
Erfolgsneutrale Veränderungen nach Steuern	110.229
Konzernergebnis 30.09.2013	30.004
Stand 30.09.2013	-797.667

Segmentinformationen

Umsätze nach operativen Bereichen

	30.09.2013	30.09.2012
Kamm	10.155.784,43	10.301.055,90
Weichgummi	2.218.651,58	2.437.909,43
Hartgummi	1.852.473,79	1.343.747,62
Thermoplaste	2.565.233,64	2.599.902,66
Sonstige	58.119,57	49.484,85
Konsolidierung	-5.174.668,16	-5.267.122,37
Total	11.675.594,85	11.464.978,09

Umsätze Geografisch

	30.09.2013	30.09.2012
Deutschland	11.598.816,50	11.799.766,83
Europa	3.062.342,84	2.551.962,27
Sonstiges Ausland	2.189.103,67	2.380.371,36
Konsolidierung	-5.174.668,16	-5.267.122,37
Total	11.675.594,85	11.464.978,09

EBIT nach operativen Bereichen

	30.09.2013	30.09.2012
Kamm	357.903,36	301.664,80
Weichgummi	112.789,17	93.876,50
Hartgummi	94.208,64	51.763,26
Thermoplaste	130.419,89	100.146,79
Sonstige	2.968,14	1.912,22
Konsolidierung	-104.662,00	-104.662,00
Total	593.627,19	444.701,57

EBIT
Geografisch

	30.09.2013	30.09.2012
Deutschland	431.275,68	359.387,06
Europa	155.708,41	98.279,05
Sonstiges Ausland	111.305,10	91.697,46
Konsolidierung	-104.662,00	-104.662,00
Total	593.627,19	444.701,57

Weitere Erläuterungen

Der verkürzte Konzernabschluss zum 30.09.2013 wurde weder einer prüferischen Durchsicht noch einer Prüfung unterzogen.

Transaktionen mit verbundenen Unternehmen und nahe stehende Personen

Den der New-York Hamburger Gummi-Waaren Compagnie AG nahe stehenden Personen werden gemäß IAS 24 (related party disclosures) die Organmitglieder des Vorstandes und des Aufsichtsrates mit ihren Familienangehörigen zugeordnet. Zur Darstellung wird auf die entsprechende Auflistung verwiesen.

Im Berichtszeitraum wurden von der New-York Hamburger Gummi-Waaren Compagnie AG mit einem verbundenen, vorgenannten Unternehmen oder auf Veranlassung oder im Interesse eines dieser Unternehmen nachfolgende Rechtsgeschäfte durchgeführt:

Rechtsgeschäfte mit Bilanz Effekt

Nahe stehende Person /nahe stehendes Unternehmen	Art der Rechtsbeziehung	Nennbetrag in TEUR	Verbindlichkeit/ Forderung zum 30.09.2013 TEUR	Erläuterung
Herr Christian Gloe	Aufsichtsrat	91	91	Darlehen an die NYH AG
Herr Bernd Menzel	Vorstand	50	50	Darlehen von der NYH AG
NYH Solar-u. Umwelttechnik GmbH	100 % Tochter	83	83	Verrechnungskonto

Der Leistungsaustausch erfolgt zu fremdüblichen Bedingungen. Die Fremdüblichkeit wird laufend dokumentiert und überwacht; ggf. erforderliche Anpassungen werden zeitnah vorgenommen.

Risikobericht

Ständig verbesserte tägliche, wöchentliche und monatliche operative und Finanzdaten betreffende Berichte und Auswertungen, sowie ständiger Austausch und Informationsveranstaltungen für Führungskräfte haben zu deutlich höherer Transparenz auf allen Ebenen geführt. Für alle Erfolgsfaktoren und kritischen Bereiche wurden Verantwortungen, Berichte oder Projektteams gebildet, um auch in Zukunft die Entwicklung von Risiken zu Problemen zu unterbinden (Risikomanagement).

Zeitnahe Rationalisierungsmaßnahmen und die Ausnutzung betriebswirtschaftlich technischer Skaleneffekten sowie die Automatisierung technischer Prozesse tragen wesentlich zur Erlangung der Wettbewerbsfähigkeit bei.

Durch eine tägliche Überprüfung der Zahlungsflüsse können die Engpässe überbrückt werden.

Die einzelnen Instrumentarien des IKS (Internen Kontrollsystems) als zentrales Instrument des Risikomanagements unterliegen einer ständigen Kontrolle und Optimierung mit der Zielsetzung, tägliche Steuerungskennziffern zu erreichen.

Prognosebericht

Der NYH Konzern hat für das Geschäftsjahr 2013 wieder ein moderates Umsatzwachstum geplant, das zu einem Teil auf Preisanpassungen, eines neuen Produktes und zum anderen Teil auf qualitativen Produktverbesserungen und höhere Lieferfähigkeit beruht.

Für die beiden Geschäftsjahre 2013 und 2014 wird der Fokus verstärkt auf die Hartgummi Sparte gelegt, was zu einer verstärkten Umsatzsteigerung führen soll. Der Vertrieb soll verstärkt gefördert werden und mit der Entwicklung von neuen Produkten in der Formartikelfertigung als auch weiteren Diversifikationen der Haarpflegeprodukte und neuer Absatzgebiete wird für 2013 ein Umsatz in Höhe von EUR 15 Mio. erwartet. Für die Jahre 2014 beläuft sich der Planumsatz auf EUR 18 Mio. und für 2015 in Höhe von EUR 19 Mio. In 2013 mit einem weiter gesteigerten Betriebsergebnis ein leicht

positives Jahresergebnis erwirtschaftet werden, welches in den Folgejahren aufgrund gleichbleibender Kostenparameter sich weiter steigert.

Lüneburg, 11.November 2013

Bernd Menzel
Vorstand