

New-York Hamburger Gummi-Waaren Compagnie AG

Lüneburg

Konzern Quartalsfinanzbericht zum 31.03.2014

Konzernzwischenlagebericht

Im ersten Quartal des Jahres 2014 ist der Konzernumsatz im Vergleich zum Vorjahreszeitraum gesunken (TEUR 3.080).

Im Berichtszeitraum ist der Aufwand für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen und dem Materialaufwand gegenüber dem Zeitraum in 2013 gesunken und bei relativ gleichbleibendem Aufwand für Personal und Abschreibungen liegt das Betriebsergebnis bei TEUR - 236.

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.

Zum 31. März 2014 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

Die Aufstellung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichtes erfolgt nach den gültigen International Financial Reporting Standards (IFRS). In den Konzernzwischenabschluss zum 31.03.2013 die auf Basis des International Accounting Standard (IAS) 34 erstellt worden sind, werden grundsätzlich die gleichen Bilanzierungsmethoden angewendet wie im Konzernabschluss für das Geschäftsjahr 2013. Vom Wahlrecht zur Aufstellung eines verkürzten Zwischenabschluss gemäß IAS 34.8 wird Gebrauch gemacht.

Die Berichtswährung ist in Euro.

Konzernbilanz

Aktiva	31.03.2014	31.12.2013
	Euro	Euro
A. Langfristige Vermögenswerte		
1. Immaterielle Vermögenswerte	823.955,41	833.538,41
2. Sachanlagen	11.393.042,30	11.550.366,40
3. At Equity bewertete Anteile	0,00	0,00
4. Sonstige Finanzanlagen	26.501,00	26.501,00
5. Langfristige Forderungen	78.486,88	22.986,88
6. Aktive Latente Steuern	1.452.099,21	1.452.099,21
B. Kurzfristige Vermögenswerte		
1. Vorräte	2.256.011,80	2.263.328,84
2. Geleistete Anzahlungen	125.084,85	142.530,23
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.553.930,07	1.173.090,56
4. Steuerguthaben	610,38	18.880,53
5. Zahlungsmittel	126.642,22	217.191,80
Bilanzsumme	17.836.364,12	17.700.513,86

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	-10.030.224,05	- 10.046.497,96
5. Ergebnis Mehrheitsgesellschafter	- 335.591,36	- 390.033,70
6. Kumulierte erfolgsneutrale Veränderungen gem. IAS 39	- 723.977,01	- 723.977,03
7. Nicht beherrschende Anteile	-91.137,13	- 109.130,08
Summe Eigenkapital	-901.982,12	- 990.691,34

B. Schulden

Langfristige Schulden

1. Langfristige Rückstellungen	3.225.148,00	3.225.148,00
2. Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	5.090.866,33	5.090.866,33
3. Derivate	0,00	356.643,46
4. Abgegrenzte öffentliche Investitionszuwendungen	1.101.519,89	1.041.789,68

Kurzfristige Schulden

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.920.488,26	1.309.274,27
2. Verzinsliche Verbindlichkeiten	1.819.326,42	1.849.594,48
3. Sonstige Rückstellungen	224.770,76	198.500,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	5.283.675,05	5.479.464,13
5. Sonstige Steuerverbindlichkeiten	72.551,53	60.284,57
6. Abgegrenzte öffentliche Investitionszuwendungen	0,00	79.640,28
Bilanzsumme	17.836.364,12	17.700.513,86

Konzerngesamtergebnisrechnung

	01.01.-31.03.2014	01.01.-31.03.2013
	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	3.079.687,51	4.463.104,51
2. Materialaufwand	970.101,57	1.647.120,18
3. Personalaufwand	1.800.481,80	1.782.780,09
4. Abschreibungen	181.074,45	201.643,59
5. Sonstige betriebliche Erträge	58.599,12	38.902,13
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	422.640,12	560.197,16
7. Betriebsergebnis	- 236.011,31	310.265,62
8. Ergebnis At Equity bewerteter Beteiligungen	0,00	-18.409,49
9. Finanzergebnis	-167.624,55	-175.345,66
10. Ergebnis vor Steuern	- 403.635,86	116.510,47
11. Ergebnis nach Steuern	- 317.598,41	122.510,47
12. Anteil Minderheitengesellschafter	- 17.992,95	5.389,56
13. Anteil Eigenkapitalgeber Muttergesellschaft	- 335.591,36	127.900,03
Ergebnis je Aktie (unverwässert) in Euro	- 0,04	0,02
Ergebnis je Aktie (verwässert) in Euro	- 0,04	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	- 317.598,41	122.510,47

Konzern- Kapitalflussrechnung

In TEUR	01.01.-31.03.2014	01.01.-31.03.2013
Ergebnis nach Steuern	- 560	122
Abschreibungen	608	202
Veränderungen Rückstellungen	1.087	- 54
Veränderungen kfr. Vermögenswerte	-797	- 280
Veränderungen sonst. Schulden	-47	537
Sonstige zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen	530	0
Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	821	527
Investitionen in immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen	-152	- 76
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-152	- 76
Auszahlungen Tilgungen lfr. Finanzverbindlichkeiten	-579	-540
Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	-579	-540
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	217	187
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.140	244

Entwicklung des Konzerneigenkapitals

in TEUR	Gezeichnetes Kapital	Kapital-rücklage	Gesetzliche Rücklage	Verlust-vortrag
Stand 1. Januar 2013	8.555.687	1.416.485	306.775	-10.664.782
Barkapitalerhöhungen	0	0	0	0
Konsolidierungskreis- bedingte Veränderungen der nicht beherrschten Anteile	0	0	0	0
Erfolgsneutrale Verän- derungen nach Steuern	0	0	0	0
Stand 31.03.2013	8.555.687	1.416.485	306.775	- 10.664.782

Stand 01.01.2014	8.555.687	1.416.485	306.775	-10.046.497,96
Barkapitalerhöhungen	0	0	0	0
Konsolidierungskreis- bedingte Veränderungen der nicht beherrschten Anteile	0	0	0	0
Erfolgsneutrale Verän- derungen nach Steuern	0	0	0	16.273,91
Stand 31.03.2014	8.555.687	1.416.485	306.775	-10.030.224,05

Segmentinformationen

Umsätze nach operativen Bereichen

	31.03.2014	31.03.2013
Kamm	3.649.342,66	3.728.849,07
Weichgummi	4.936,92	1.098.816,33
Hartgummi	570.830,88	636.885,01
Thermoplaste	741.467,53	893.513,52
Sonstige	24.669,97	0,00
Konsolidierung	-1.911.560,45	-1.894.959,43
Total	3.079.687,51	4.463.104,51

Umsätze Geografisch

	31.03.2014	31.03.2013
Deutschland	2.464.179,12	4.359.932,05
Europa	1.694.029,56	1.065.343,05
Sonstiges Ausland	833.039,28	932.788,84
Konsolidierung	-1.911.560,45	-1.894.959,43
Total	3.079.687,51	4.463.104,51

EBIT nach operativen Bereichen

	31.03.2014	31.03.2013
Kamm	169.136,29	141.823,21
Weichgummi	380,65	84.976,58
Hartgummi	44.107,42	49.253,28
Thermoplaste	57.263,52	69.099,55
Sonstige	1.903,23	0,00
Konsolidierung	-34.887,00	-34.887,00
Total	237.904,11	310.265,62

EBIT
Geografisch

	31.03.2014	31.03.2013
Deutschland	152.340,26	190.627,79
Europa	80.744,65	72.136,90
Sonstiges Ausland	39.706,20	82.387,93
Konsolidierung	-34.887,00	-34.887,00
Total	237.904,11	310.265,62

Weitere Erläuterungen

Der verkürzte Konzernzwischenabschluss zum 31.03.2014 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:

1. Rechtsgeschäfte mit G+V Effekt

Nahe stehende Person /nahe stehendes Unternehmen	Art der Rechts- beziehung	Aufwand/Ertrag TEUR	Verbindlichkeit/ Forderung zum 31.12.2013 TEUR	Erläuterung
NYH Solar-u. Umwelttechnik GmbH	100% Tochter	14	86	Zinserträge Verrechnungskonto
NYH Solar- u. Umwelttechnik GmbH	100% Tochter	9	15	Verlustübernahme
Herr Bernd Menzel	Vorstand	5	59	Zinsertrag Darlehen

2. Rechtsgeschäfte mit Bilanz Effekt

Nahe stehende Person /nahe stehendes Unternehmen	Art der Rechts- beziehung	Nennbetrag in TEUR	Verbindlichkeit/ Forderung zum 31.12.2013 TEUR	Erläuterung
Herr Christian Gloe	Aufsichtsrat	80	94	Darlehen an die NYH AG
Herr Werner Tschense	Aufsichtsrat	34	0	Kauf von Mobiliar

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

Risikobericht

Ein ständig weiterentwickeltes Controlling Tool liefert der Geschäftsleitung zeitnahe sämtliche operative Finanzdaten, die im Tages-, Wochen- oder Monatsrhythmus notwendige Berichte und Auswertungen liefern. Ein ständiger Austausch sowie Informationsveranstaltungen für Führungskräfte führen auf allen Ebenen zu einer deutlichen Transparenzsteigerung. Für alle Erfolgsfaktoren und für die kritischen Bereiche wurden Verantwortungen, Berichte oder Projektteams gebildet, um künftigen Risiken optimal begegnen zu können (Risikomanagement).

Durchgeführte 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.

Nachtragsbericht

Aufgrund der momentan schlechten Wirtschaftslage durch den Wegfall eines Industrieproduktes, der in den ersten 5 Monaten 2014 noch nicht kompensiert werden konnte, hat die NYH AG ab Juni 2014 bis Oktober 2014 Kurzarbeit angemeldet. Im November 2014 wurde bis auf weiteres eine Absenkung der Arbeitszeit von 37,5 Stunden auf 35,0 Stunden verordnet. Im IV. Quartal 2014 wurde ein

Sanierungsgutachten nach IDW S 6 erstellt, wobei in diesem Zusammenhang auch Gespräche mit der Sparkasse Lüneburg in Bezug auf neue Finanzierungsmodalitäten und Tilgungsaussetzungen geführt wurden. Im Rahmen des Sanierungsgutachtens wurden des Weiteren langfristige Zahlungspläne in Bezug auf fällige Kreditorenverbindlichkeiten erstellt. Beginn eines umfangreichen Kosteneinsparungsprogrammes, welches auch organisatorische Umstrukturierungen beinhaltet.

Prognosebericht

Der Vorstand hat für das erste Quartal 2014 Umsätze in Höhe von knapp EUR 3,1 Mio. realisiert. Davon wurden rund EUR 1,9 Mio. im Bereich Haarpflegeprodukte und EUR 1,2 Mio. im Bereich Industrie erwirtschaftet.

Für die Geschäftsjahre 2014, 2015 und 2016 wird der Fokus verstärkt auf die Kostensenkung bei weitestgehend stabilen Umsätzen, bzw. bei einer nur leicht ansteigenden Umsatzentwicklung in den nächsten drei Jahren, gelegt. Für 2014 wird ein Umsatz in Höhe von 12,5 Mio. Euro erwartet und für die Jahre 2015 und 2016 beläuft sich der Planumsatz auf 13,1 Mio. Euro.

Lüneburg, 28. Juli 2015

Bernd Menzel
Vorstand