

Bericht 3. Quartal 2014/2015

=====

01.07.2014 – 31.03.2015

Inhalt

- Konzern-Quartalsbericht
- Konzernbilanz
- Konzern Gesamtergebnisrechnung
- Eigenkapitalveränderungsrechnung
- Kapitalflussrechnung
- Anhang inkl. Segmentberichterstattung

FORTEC Elektronik AG

Tel: +49(0)8191 91172 13 Fax: +49(0)8191 21770 Email: aktie@fortecag.de

Bericht 3. Quartal 2014/15

01.07.2014– 31.03.2015

Der Umsatz in den ersten 9 Monaten des Geschäftsjahres 2014/15 erhöhte sich gegenüber dem Vorjahresvergleichswert von 33,5 Mio. Euro leicht um 0,3 Mio. Euro auf nunmehr 33,8 Mio. Euro.

Das EBIT in den ersten 3 Quartalen mit knapp 1 Mio. Euro lag trotz höherem Umsatz um rund 0,3 Mio. Euro unter dem Vergleichswert des Vorjahres. Im Wesentlichen ist der Rückgang auf den im Januar durch die Freigabe der Wechselkursuntergrenze des Schweizer Frankens erlittenen Verlustes bei unserer Schweizer Tochtergesellschaft ALTRAC zurückzuführen. Dort mussten auf die Euro- und Dollarforderungen aus Lieferung und Leistung und den bei ALTRAC in Euro und in Dollar geführten Kassenbestand innerhalb eines Tages Abschreibungen im deutlich 6-stelligen Bereich vorgenommen werden.

Positiv hat sich jedoch die zum 01.10.2014 erworbene 50%ige Beteiligung an der Data Display GmbH entwickelt. Diese neue Beteiligung steuerte in diesem ersten halben Jahr ein Beteiligungsergebnis von Euro 286.066 bei.

Somit konnte der Periodenüberschuss der ersten 9 Monate des Vorjahres mit 932 TEuro um 34 TEuro auf nun 967 TEuro übertroffen werden. Vom Periodenergebnis entfallen 653 TEuro auf den Bereich Stromversorgungen und 314 TEuro auf den Bereich Datenvisualisierung.

Die im 1. Quartal des Kalenderjahres erfahrene starke Veränderung der Wechselkurse haben aber auch durchaus positive Auswirkungen für unsere Gesellschaft. Für den in Euro rechnenden Aktionär hat die grundsätzlich für das operative Geschäft negative Wechselkursveränderung vor allem des starken Schweizer Frankens eine gegenläufige positive Entwicklung ausgelöst. Durch die Aufwertung von Dollar und Franken wurden in Euro gerechnet unsere Beteiligungen in der Schweiz und in USA deutlich wertvoller.

Das Gesamtergebnis der Gesellschaft stieg dadurch beeinflusst von 938 TEuro um 43% auf 1,369 Mio. Euro und unterstreicht damit die insgesamt positive Entwicklung in den ersten 9 Monaten des Geschäftsjahr 2014/15.

KONZERNBILANZ (ungeprüft), nach IAS/IFRS
31.03.2015 (Vorjahreszahlen 30.06.2014)

AKTIVA	GJ 31.03.2015	GJ 30.06.2014	PASSIVA	GJ 31.03.2015	GJ 30.06.2014
	€	€		€	€
Langfristige Vermögenswerte			A. Eigenkapital		
I. Goodwill	3.362.995	2.868.502	I. Gezeichnetes Kapital	2.954.943	2.954.943
II. Immaterielle Vermögenswerte	149.374	200.109	II. Kapitalrücklage	8.689.364	8.689.364
III. Sachanlagen	1.339.505	1.214.279	III. Umrechnungsdifferenz	1.494.460	1.091.320
IV. Finanzielle Vermögenswerte	6.013.752	94.288	IV. Sonstige Rücklagen	7.906.700	7.848.012
V. Langfristige Forderungen	52.463	64.463	V. Periodenüberschuss	966.672	1.536.159
	10.918.089	4.441.640		22.012.139	22.119.798
Kurzfristige Vermögenswerte			B. Langfrist. Verbindlichkeiten		
I. Vorräte	10.626.942	8.428.358	I. Langfrist. Rückstellungen	177.829	207.666
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.960.031	4.048.003	II. Latente Steuerverbindlichk.	259.221	255.715
III. Steuerforderungen	198.155	309.340		437.050	463.380
IV. Sonst. Vermögenswerte	158.740	87.278	C. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
V. Liquide Mittel	1.732.700	8.664.527	I. Verbindl. Lief./Leistungen	4.474.423	1.639.060
	16.676.568	21.537.506	II. Steuerverbindlichkeiten	208.379	740.302
			III. Sonstige Rückstellungen	197.671	113.450
			IV. Sonst. Verbindlichkeiten	264.995	903.156
				5.145.468	3.395.968
Summe Aktiva	27.594.657	25.979.146	Summe Passiva	27.594.657	25.979.146

Konzern Gesamtergebnisrechnung (ungeprüft), nach IAS/IFRS

01.07.2014 - 31.03.2015 (Vorjahreszahlen 01.07.2013 - 31.03.2014)

Gewinn und Verlust	GJ 2014/15	GJ 2013/14
Umsatzerlöse	33.818.696 €	33.483.365 €
sonstige betriebliche Erträge	421.629 €	330.406 €
Materialaufwand	25.737.532 €	25.696.040 €
Personalaufwand	4.243.767 €	4.267.820 €
Abschreibungen	213.036 €	215.206 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	3.080.440 €	2.335.286 €
Betriebsergebnis (EBIT)	965.550 €	1.299.419 €
Beteiligungsergebnis *	286.066 €	0
Zinsen und ähnliche Erträge /Aufwendungen	2.591 €	14.105 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	287.535 €	380.922 €
Periodenüberschuss	966.672 €	932.602 €
Sonstiges Ergebnis **	403.140 €	5.498 €
Gesamtergebnis	1.369.812 €	938.100 €
Gewinn pro Aktie / 9-Monate	0,33 €	0,32 €
Anzahl Aktien	2.954.943	2.954.943

* Beteiligungsergebnis der at-equity bewerteten 50% Beteiligung an Data Disply.

** Das „Sonstige Ergebnis“ beinhaltet ausschließlich erfolgsneutrale Währungsumrechnungsdifferenzen.

Konzern Gesamtergebnisrechnung

3. Quartal GJ 2014/15 (ungeprüft), nach IAS/IFRS

01.01. - 31.03.2015 (Vorjahreszahlen 01.01. - 31.03.2014)

Gewinn und Verlust	Q 3 (1.1.-31.3.15)	Q 3 (1.01.-31.3.14)
Umsatzerlöse	12.368.467 €	12.548.621 €
sonstige betriebliche Erträge	160.717 €	70.582 €
Materialaufwand	9.573.335 €	9.608.479 €
Personalaufwand	1.409.948 €	1.472.885 €
Abschreibungen	75.264 €	75.513 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.208.299 €	664.925 €
Betriebsergebnis (EBIT)	262.338 €	797.401 €
Beteiligungsergebnis*	180.241 €	0
Zinsen und ähnliche Erträge /Aufwendungen	./ 4.072 €	3.990 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	81.671 €	227.282 €
Periodenüberschuss	356.836 €	574.109 €
Sonstiges Ergebnis **	328.110 €	2.704 €
Gesamtergebnis	684.946 €	576.813 €
Gewinn pro Aktie/3.Quartal	0,12 €	0,20 €
Anzahl der Aktien	2.954.943	2.954.943

* Beteiligungsergebnis der at-equity bewerteten 50% Beteiligung an Data Display.

** Das „Sonstige Ergebnis“ beinhaltet ausschließlich erfolgsneutrale Währungsumrechnungsdifferenzen.

KONZERN EIGENKAPITALVERÄNDERUNGSRECHNUNG

	Sonstige Rücklagen					Gesamt
	Gezeichnetes Kapital	Kapital rücklage	Währungs- umrechnungs- differenzen	Marktbe- wertungs- rücklage	Gewinnrücklage/ Gewinnvortrag	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Stand 01.07.2013	2.954.943	8.689.364	1.011.324	0	9.325.483	21.981.114
Periodenüberschuß					932.602	932.602
Veränderung "Sonstiges Ergebnis"			5.498			5.498
Dividendenzahlungen					- 1.477.471	- 1.477.471
Stand 31.03.2014	2.954.943	8.689.364	1.016.822	0	8.780.614	21.441.743
Stand 01.07.2014	2.954.943	8.689.364	1.091.320	0	9.384.171	22.119.798
Periodenüberschuß					966.672	966.672
Veränderung "Sonstiges Ergebnis"			403.140			403.140
Dividendenzahlungen					./. 1.477.471	./. 1.477.471
Stand 31.03.2015	2.954.943	8.689.364	1.494.460	0	8.873.372	22.012.139

Kapitalflussrechnung (ungeprüft), nach IAS/IFRS

01.07.2014 -31.03.2015 (Vorjahreszahlen 01.07.13 - 31.03.2014)

I. Operativer Bereich	<u>GJ 2014/15</u>	<u>GJ 2013 /14</u>
Periodenüberschuss	€ 966.672	€ 932.602
Abschreibungen auf Sachanlagen u. immaterielle Anlagegegenstände	€ 213.036	€ 215.206
Veränderung der Vorräte	€ -2.198.584	€ 941.653
Veränderung der Forderungen	€ 88.002	€ 835.391
Veränderung der Verbindlichkeiten	€ 1.668.785	€ - 405.541
Veränderung der Rückstellungen	€ 54.384	€ 35.663
Veränderung sonstiger Vermögensgegenstände	€ 51.723	€ - 248.843
Mittelzufluss aus dem operativen Bereich	€ 844.018	€ 2.306.131
II. Investitionsbereich		
Mittelverwendung aus dem Investitionsbereich	€ -6.298.374	€ - 283.746
III. Finanzierungsbereich		
Gewinnausschüttung	€ -1.477.471	€ -1.477.471
VI. Mittelzufluss insgesamt	€ -6.931.827	€ 544.914
V. Veränderung der liquiden Mittel		
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	€ 8.664.527	€ 7.236.838
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	€ 1.732.700	€ 7.781.752

Anhangsangaben

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gemäß IAS/IFRS sind gegenüber denen im Geschäftsbericht 2013/14 unverändert. Die im Bericht getroffenen Aussagen haben nur Gültigkeit für den Zeitpunkt der Veröffentlichung und können nicht fortgeschrieben werden.

Die Anzahl der Mitarbeiter lag unverändert bei 110 Personen (Vorjahr 110). Der Konzern ist in den Bereichen Datenvisualisierung und Stromversorgungen tätig.

Segmentberichterstattung	Daten- visualisierung TEuro	Stromver- sorgungen TEuro
Umsatz	13.048	20.771
Betriebsergebnis (EBIT)	39	927
Beteiligungsergebnis *	286	0
Finanzergebnis	1	2
Ertragsteuern	12	276
Periodenergebnis	314	653

*Beteiligungsergebnis der at-equity bewerteten 50% Beteiligung an Data Display