

Finanzinformationen zum 30.06.2018

Konzern-Bilanz Aktiva ▶ **26**

Konzern-Bilanz Passiva ▶ **27**

Konzern-Gewinn-und-Verlustrechnung ▶ **28**

Konzern-Kapitalflussrechnung ▶ **29**

Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung ▶ **30**

Verkürzter Konzern-Anhang ▶ **31**



Scannen Sie mit Ihrem Smartphone oder Tablet diesen QR-Code, um die Finanzinformationen als PDF herunterzuladen.

Konzern-Bilanz Aktiva

	30.06.2018	Veränderung		31.12.2017	30.06.2017
	EUR	%	absolut	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	3.810.439			4.131.081	7.584.228
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Selbstgeschaffene gewerbliche Schutzrechte, ähnliche Rechte und Werte	773.856	1,74	13.202	760.654	3.279.863
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte und Lizenzen	1.743.808	-10,51	-204.696	1.948.504	2.887.798
3. Geschäfts- oder Firmenwert	873.992	-6,25	-58.266	932.258	990.524
	3.391.656			3.641.416	7.158.185
II. Sachanlagen					
1. Technische Anlagen und Maschinen	203.952	-21,24	-55.015	258.967	183.213
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	214.831	-6,88	-15.866	230.697	242.831
	418.783			489.665	426.043
B. Umlaufvermögen	8.038.792			8.961.550	8.865.165
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.292.343	2,14	48.051	2.244.292	2.147.988
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.299.577	-9,22	-131.964	1.431.541	1.203.749
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	730.357	-13,81	-116.987	847.344	1.055.907
4. Geleistete Anzahlungen für Vorräte	2.798	-93,62	-41.092	43.890	72.311
	4.325.075			4.567.067	4.479.955
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.963.218	1,18	34.541	2.928.677	2.971.022
2. Sonstige Vermögensgegenstände	83.755	-74,93	-250.335	334.090	227.941
	3.046.973			3.262.768	3.198.963
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	666.743	-41,09	-464.972	1.131.715	1.186.246
C. Rechnungsabgrenzungsposten	122.917	23,87	23.686	99.231	138.806
D. Aktive latente Steuern	142.467	-10,76	-17.177	159.644	825.756
	12.114.615			13.351.505	17.413.955

	30.06.2018	Veränderung		31.12.2017	30.06.2017
	EUR	%	absolut	EUR	EUR
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	6.093.786	0,00	0	6.093.786	6.093.786
II. Kapitalrücklage	10.381.299	0,00	0	10.381.299	10.381.299
III. Gewinnrücklagen	1.165.000	0,00	0	1.165.000	1.165.000
IV. Eigenkapitaldifferenz aus der Währungsumrechnung	-93.011	-22,54	27.064	-120.075	-12.029
V. Verlustvortrag	-11.797.219	68,81	-4.808.631	-6.988.588	-6.988.588
VI. Jahresfehlbetrag	-1.730.677	-64,01	3.077.954	-4.808.631	-1.292.123
	4.019.178			5.722.791	9.235.345
B. Rückstellungen					
1. Steuerrückstellungen	0	k.A.	0	0	25.788
2. Sonstige Rückstellungen	1.029.211	-12,01	-140.482	1.169.693	1.116.713
	1.029.211			1.169.693	1.142.500
C. Verbindlichkeiten					
1. Anleihen (konvertibel)	1.350.000	0,00	0	1.350.000	1.350.000
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	34	k.A.	34	0	0
3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	69.000	-38,67	-43.500	112.500	514.514
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	928.235	-33,17	-460.726	1.388.961	948.179
5. Sonstige Verbindlichkeiten	3.381.699	53,16	1.173.795	2.207.904	2.231.968
	5.728.968	13,23	669.603	5.059.365	5.044.661
D. Rechnungsabgrenzungsposten	69.614	1,48	1.018	68.596	95.243
E. Passive latente Steuern	1.267.644	-4,76	-63.416	1.331.060	1.896.204
	12.114.615			13.351.505	17.413.955

Konzern-Gewinn-und-Verlustrechnung

	HJ 2018	Veränderung		HJ 2017
	EUR	%	absolut	EUR
1. Umsatzerlöse	4.788.133	-5,92	-301.105	5.089.238
2. Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-248.976	k.A.	-568.234	319.258
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	104.711	-72,18	-271.670	376.381
4. Sonstige betriebliche Erträge	61.276	-17,17	-12.701	73.977
– davon aus Währungsumrechnung: 177 EUR (Vorjahr: 6 TEUR)				
5. Materialaufwand	1.483.816	-27,69	-568.063	2.051.879
5a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.428.002	-29,73	-604.117	2.032.119
5b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	55.814	182,47	36.055	19.759
6. Personalaufwand	2.616.430	-2,37	-63.434	2.679.864
6a. Löhne und Gehälter	2.224.465	-1,36	-30.631	2.255.096
6b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	391.966	-7,72	-32.802	424.768
– davon für Altersversorgung: 12.898 EUR (Vorjahr: 12 TEUR)				
7. Abschreibungen	388.609	-33,75	-197.958	586.567
7a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	388.609	-33,75	-197.958	586.567
7b. auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0	k.A.	0	0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.858.930	9,38	159.452	1.699.478
– davon aus Währungsumrechnung: 38.255 EUR (Vorjahr: 1 TEUR)				
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30	k.A.	30	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	170.381	7,66	12.127	158.254
– davon Aufwendungen aus Aufzinsung: 4.355 EUR (Vorjahr: 7 TEUR)				
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-83.051	212,30	-56.458	-26.593
– davon latente Steuern: 46.239 EUR (Vorjahr: -6 TEUR)				
12. Ergebnis nach Steuern	-1.729.941	34,04	-439.347	-1.290.594
13. Sonstige Steuern	736	-51,86	-793	1.529
14. Jahresfehlbetrag	-1.730.677	33,94	-438.554	-1.292.123

	30.06.2018	Veränd.	30.06.2017	31.12.2017
	TEUR	absolut	TEUR	TEUR
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.132	-1.495	2.627	2.627
Periodenergebnis	-1.731	-439	-1.292	-4.809
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	389	-198	587	4.486
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0	0	0	275
Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	35	195	-160	-112
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-5	-17	12	37
Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen	28	28	0	-21
Zinsaufwendungen/Zinserträge	170	12	158	308
Ertragsteueraufwand/Ertragsteuerertrag	-46	-19	-27	-43
Ertragsteuerzahlungen	0	0	0	-60
Cashflow aus Umsatztätigkeit	-1.160	-438	-722	61
Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	471	1.300	-829	-1.308
Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-449	401	-850	-785
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.138	1.263	-2.401	-2.032
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-104	263	-367	-629
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen	0	0	0	25
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-21	16	-37	-77
Auszahlungen zur Tilgung von Kaufpreisverbindlichkeiten bereits konsolidierter Einheiten	-750	-750	0	0
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-875	-471	-404	-681
Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	-870	870	870
Einzahlung aus Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	2.723	2.123	600	600
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-1.073	-1.007	-66	-156
Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	15	-63	78	147
Gezahlte Zinsen	-120	-11	-109	-224
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.545	172	1.373	1.237
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands	-468	964	-1.432	-1.476
Wechselkursbedingte Änderung des Fonds	3	12	-9	-19
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	667	-519	1.186	1.132

Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung

	Gezeichnetes Kapital	Kapital- rücklage	Gewinn- rücklagen	EK-Differenz aus der Währungs- umrechnung	Bilanzverlust	Konzern- Eigenkapital
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Eigenkapital per 01.01.2018	6.093.786	10.381.299	1.165.000	-120.076	-11.797.219	5.722.791
Währungsumrechnung				27.064		27.064
Jahresergebnis					-1.730.677	-1.730.677
Eigenkapital per 30.06.2018	6.093.786	10.381.299	1.165.000	-93.011	-13.527.896	4.019.178

Verkürzter Konzern-Anhang zum 30.06.2018

1. Konsolidierung und Konzernstruktur

In die Konsolidierung wurden die Gesellschaften NanoFocus Analytics GmbH (Duisburg), mikroskin GmbH (Oberhausen), NanoFocus Inc., (McMinnville/Oregon/USA), NanoFocus Pte. Ltd. (Singapur) und die Breitmeier Messtechnik GmbH (Ettlingen) einbezogen. Die NanoFocus AG hält an allen Tochterunternehmen eine hundertprozentige Beteiligung am Kapital.

2. Wesentliche Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind unverändert und können im Konzern-Geschäftsbericht 2017 unter den Finanzinformationen (Seiten 53-57) eingesehen werden.

Aufgrund elektronischer Rechenhilfen können sich bei den Angaben in EUR Rundungsdifferenzen ergeben. Euro-Beträge werden gerundet ohne Nachkommastellen angegeben.

3. Erläuterungen zur Konzernbilanz

Die Zusammensetzung und Entwicklung der immateriellen Vermögenswerte und Sachanlagen ist aus dem nachfolgenden Konzern-Anlagenspiegel ersichtlich:

Anlagenspiegel zum 30.06.2018

	Anschaffungskosten					AfA-Stand: 30.06.2018
	Stand: 01.01.2018	Währungs- differenz	Umbu- chungen	Zugänge	Abgänge	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
1. Selbstgeschaffene gewerbliche Schutzrechte, ähnliche Rechte und Werte	4.347.733	0	0	59.793	0	4.407.526
2. Entgeltlich erworbene Lizenzen/Software	4.800.352	0	0	6.500	9.304	4.797.548
3. Geschäfts- oder Firmenwert	6.399.511	0	0	0	0	6.399.511
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	15.547.597	0	0	66.293	9.304	15.604.585
II. Sachanlagen						
1. Technische Anlagen und Maschinen	1.106.835	5.985	0	1.736	38.506	1.076.050
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.557.496	2.450	0	25.888	1.821	1.584.013
Summe Sachanlagen	2.664.331	8.436	0	27.624	40.327	2.660.063
III. Finanzanlagen						
1. Sonstige Ausleihungen	0	0	0	0	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Gesamt	18.211.928	8.436	0	93.916	49.631	18.264.649

AfA-Stand: 01.01.2018	Währungs- differenz	Abschreibungen			Buchwert		
		Umbu- chungen	Zugänge	Abgänge	AfA-Stand: 30.06.2018	Stand: 30.06.2018	Stand: 31.12.2017
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.587.079	0	0	46.591	0	3.633.670	773.856	760.654
2.851.848	0	0	211.195	9.303	3.053.740	1.743.808	1.948.504
5.467.253	0	0	58.266	0	5.525.520	873.992	932.258
11.906.181	0	0	316.052	9.303	12.212.929	3.391.656	3.641.416
847.867	3.613	0	31.849	11.231	872.098	203.952	258.967
1.326.799	2.432	0	40.709	758	1.369.182	214.831	230.697
2.174.667	6.045	0	72.558	11.989	2.241.280	418.783	489.665
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
14.080.847	6.045	0	388.609	21.292	14.454.209	3.810.439	4.131.081

3.1. Gezeichnetes Kapital

Das Grundkapital beträgt unverändert 6.093.786 EUR und ist aufgliedert in 6.093.786 auf den Inhaber lautende Stückaktien mit einem Gegenwert von umgerechnet je 1,00 EUR.

3.2. Genehmigtes Kapital/Bedingtes Kapital

Das Grundkapital ist gemäß Beschluss der Hauptversammlung vom 11. Juli 2012 um einen Betrag bis zu 300.000,00 EUR bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2012/I). Das Grundkapital ist gemäß Beschluss der Hauptversammlung vom 11. Juli 2012 um einen Betrag bis zu 125.000,00 EUR bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2012/II).

Das Grundkapital ist gemäß Beschluss der Hauptversammlung vom 28. Juni 2017 um einen Betrag bis zu 500.000,00 EUR bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2017/I). Das Grundkapital ist gemäß Beschluss der Hauptversammlung vom 28. Juni 2017 um einen Betrag bis zu 2.000.000,00 EUR bedingt erhöht (Bedingtes Kapital 2017/II).

Der Vorstand ist durch Beschluss der Hauptversammlung vom 28. Juni 2017 ermächtigt, das Grundkapital mit Zustimmung des Aufsichtsrates bis zum 27. Juni 2022 durch Ausgabe neuer Aktien gegen Bar- oder Sacheinlagen einmal oder mehrmals um insgesamt bis zu 3.046.893,00 EUR zu erhöhen. Das Bezugsrecht der Aktionäre kann ausgeschlossen werden (Genehmigtes Kapital 2017).

3.3. Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage beträgt unverändert 10.381 TEUR.

3.4. Eigenkapitaldifferenz aus der Währungsumrechnung

Die Währungsumrechnungsdifferenzen im Eigenkapital dienen der Erfassung von Differenzen, die aus der Währungsumrechnung des Abschlusses der ausländischen Tochtergesellschaft NanoFocus Inc. nach der modifizierten Stichtagskursmethode entstehen.

Folgende Wechselkurse waren für die Währungsumrechnung maßgebend:

Wechselkurse (1 USD = EUR)

Stichtagskurs		Durchschnittskurs	
30.06.2018	31.12.2017	HJ 2018	HJ 2017
0,8578	0,8763	0,8262	0,9233

Die Eigenkapitaldifferenz aus der Währungsumrechnung beträgt zum 30.06.2018 -93 TEUR.

3.5. Sonstige Rückstellungen

	30.06.2018	30.06.2017
	TEUR	TEUR
Urlaubsverpflichtungen	157.996	115.400
Ausstehende Rechnungen	27.026	17.227
Abschlusserrstellungs-/prüfungs- und Beratungskosten	25.950	42.840
Gewährleistungen	69.500	52.000
Berufsgenossenschaft/Schwerbehindertenabgabe	15.190	21.338
Aufsichtsratsvergütungen	22.500	10.000
Archivierungskosten	17.300	17.300
Bonuszahlungen	19.837	44.491
Provisionen	0	26.500
Variabler Kaufpreis SISCAN	145.823	93.955
Zinsen Wandelanleihe	178.089	137.589
Variabler Kaufpreis Breitmeier	350.000	538.073
Steuerrückstellung	0	25.788
Gesamt	1.029.211	1.142.500

3.6. Verbindlichkeiten

Von den Verbindlichkeiten ist ein Teilbetrag von 1.500 TEUR durch die Verpfändung von Anteilen an verbundenen Unternehmen besichert. Außerdem ist ein Teilbetrag von 437 TEUR durch einen Bürgschaftsvertrag besichert, der die Hauptforderung und die Nebenleistungen (Zinsen) beinhaltet.

Zum 30. Juni 2018 bestehen Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 5.729 TEUR. Davon weisen 3.160 TEUR eine Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren und 2.569 TEUR eine Laufzeit von weniger als einem Jahr auf. Zum Stichtag bestehen keine Bankverbindlichkeiten.

3.7. Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse, insbesondere Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten vonseiten der NanoFocus AG bestehen zum 30. Juni 2018 nicht.

4. Erläuterungen zur Konzern-Gewinn-und-Verlustrechnung

4.1. Umsatzerlöse

Umsatz nach Business Unit	HJ 2018	HJ 2017
	TEUR	TEUR
Standard/Labor	2.707	2.985
Automotive	1.277	1.025
Semiconductor	442	412
OEM	362	668
Gesamt	4.788	5.089

Umsatz nach Regionen	HJ 2018	HJ 2017
	TEUR	TEUR
Europa	3.581	2.649
Asien	788	1.640
Nordamerika	419	774
Südamerika	0	26
Gesamt	4.788	5.089

Oberhausen, den 10. August 2018

NanoFocus AG
Der Vorstand



Marcus Grigat



Joachim Sorg