

Finanzinformationen zum 30.06.2014

Bilanz Aktiva ▶2 | Bilanz Passiva ▶3 | Gewinn- und Verlustrechnung ▶4
Kapitalflussrechnung ▶5 | Eigenkapitalveränderungsrechnung ▶6
Verkürzter Anhang zum 30.06.2014 ▶7
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers ▶12

Bilanz Aktiva

	30.06.2014	Veränderung		31.12.2013	30.06.2013
	EUR	%	absolut	EUR	EUR
A. Anlagevermögen	3.713.191			3.638.476	3.533.123
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, Schutzrechte und Lizenzen	308.844	5,1	15.020	293.824	253.950
2. Geschäfts- oder Firmenwert	523.419	-25,0	-174.473	697.892	872.365
3. Selbstgeschaffene gewerbliche Schutzrechte, ähnliche Rechte und Werte	2.230.558	11,8	235.757	1.994.801	1.845.055
	3.062.822			2.986.517	2.971.369
II. Sachanlagen					
1. Technische Anlagen und Maschinen	247.574	-19,1	-58.541	306.115	227.477
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	249.500	21,7	44.451	205.049	193.482
	497.074			511.164	420.959
III. Finanzanlagen					
Anteile an verbundenen Unternehmen	153.295	8,9	12.500	140.795	140.795
B. Umlaufvermögen	6.613.308			6.440.262	6.033.675
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.696.239	14,7	216.812	1.479.427	1.503.436
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	611.836	-24,4	-197.978	809.814	617.446
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	669.149	10,4	63.259	605.890	905.463
	2.977.224			2.895.131	3.026.345
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen*	1.904.711	2,2	40.611	1.864.100	1.120.213
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.100.959	-11,0	-136.532	1.237.491	835.016
3. Sonstige Vermögensgegenstände	147.873	25,0	29.593	118.280	255.486
	3.153.543	-2,1	-66.328	3.219.871	2.210.715
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	482.541	48,4	157.282	325.259	796.615
C. Rechnungsabgrenzungsposten	151.870	110,1	79.580	72.290	74.820
D. Aktive latente Steuern	1.675.000	0,0	0	1.675.000	1.675.000
	12.153.370	2,8	327.342	11.826.028	11.316.618

Bilanz Passiva

	30.06.2014	Veränderung		31.12.2013	30.06.2013
	EUR	%	absolut	EUR	EUR
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital	3.000.000	0,0	0	3.000.000	3.000.000
II. Kapitalrücklage	6.143.450	0,0	0	6.143.450	6.143.450
III. Gewinnrücklagen	1.165.000	0,0	0	1.165.000	1.165.000
IV. Verlustvortrag	-1.760.742	k.A.	-1.400.648	-360.094	-360.094
V. Jahresüberschuss	-796.871	-43,1	603.777	-1.400.648	-1.611.133
	7.750.836	-9,3	-796.872	8.547.708	8.337.223
B. Rückstellungen	495.739	66,0	197.058	298.681	303.210
C. Verbindlichkeiten					
1. Anleihen konvertibel	1.350.000	k.A.	1.350.000	0	0
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	818.345	-9,2	-83.270	901.615	1.130.152
3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	-100,0	-186.350	186.350	70.504
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	776.105	-24,5	-251.501	1.027.606	636.081
5. Sonstige Verbindlichkeiten	164.600	11,9	17.549	147.051	198.468
	3.109.050	37,4	846.427	2.262.623	2.035.205
D. Rechnungsabgrenzungsposten	38.797	1,3	512	38.285	13.200
E. Passive latente Steuern	758.948	11,8	80.217	678.731	627.780
	12.153.370	2,8	327.342	11.826.028	11.316.618

Gewinn- und Verlustrechnung

	30.06.2014	Veränderung		30.06.2013
	EUR	%	absolut	EUR
1. Umsatzerlöse	4.571.302	69,0	1.866.141	2.705.161
2. Veränderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-134.719	k.A.	-306.951	172.232
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	402.011	51,7	136.985	265.026
4. Sonstige betriebliche Erträge	41.734	-45,4	-34.648	76.382
5. Materialaufwand	1.287.826	17,5	192.223	1.095.603
davon a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.185.815	10,8	116.002	1.069.813
davon b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	102.011	k.A.	76.222	25.789
6. Personalaufwand	2.588.213	18,5	403.689	2.184.524
davon a) Löhne und Gehälter	2.205.544	18,4	343.304	1.862.240
davon b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	382.669	18,7	60.384	322.285
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	362.131	1,8	6.259	355.872
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.291.411	19,3	208.655	1.082.756
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.202	34,8	2.118	6.084
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	75.432	95,3	36.816	38.616
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-716.485	-53,2	815.999	-1.532.484
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-80.227	2,2	-1.739	-78.488
13. Sonstige Steuern	-160	0,0	0	-160
14. Jahresüberschuss	-796.871	-50,5	814.262	-1.611.133

Kapitalflussrechnung

	30.06.2014	Veränderung	30.06.2013
	TEUR	absolut	TEUR
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	296	-1.552	1.848
Jahresergebnis	-797	814	-1.611
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	362	6	356
Sonstige zahlungsunwirksame Geschäftsvorfälle	80	1	79
Cashflow aus Umsatztätigkeit	-355	821	-1.176
Veränderung der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	-95	-888	793
Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	-223	-65	-158
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-673	-132	-541
Einzahlungen aus Anlagenabgängen	18	0	18
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-454	-126	-328
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-436	-126	-310
Einzahlung aus Begebung Wandelschuldverschreibung	1.350	1.350	0
Auszahlung aus der Tilgung von Finanzierungsleasing	0	32	-32
Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionsdarlehen	-162	51	-213
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	1.188	1.433	-245
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands	79	1.175	-1.096
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	375	-377	752

Eigenkapitalveränderungsrechnung

01.01.-30.06.2014	Gezeichnetes Kapital	Kapital- rücklage	Gewinn- rücklagen	Bilanz- verlust	Eigen- kapital
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Eigenkapital per 01.01.2014	3.000.000	6.143.450	1.165.000	-1.760.742	8.547.708
Jahresergebnis				-796.871	-796.871
Eigenkapital per 30.06.2014	3.000.000	6.143.450	1.165.000	-2.557.613	7.750.836

01.01.-30.06.2013	Gezeichnetes Kapital	Kapital- rücklage	Gewinn- rücklagen	Bilanz- verlust	Eigen- kapital
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Eigenkapital per 01.01.2013	3.000.000	6.143.450	1.165.000	-360.094	9.948.356
Jahresergebnis				-1.611.133	-1.611.133
Eigenkapital per 30.06.2013	3.000.000	6.143.450	1.165.000	-1.971.226	8.337.223

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind unverändert und können im Geschäftsbericht 2013 unter den Finanzinformationen (Seiten 8-11) eingesehen werden.

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

Erläuterungen zur Bilanz

1. Anlagenspiegel

	Anschaffungskosten				Stand 30.06.2014
	Stand 01.01.2014	Umbu- chungen	Zu- gänge	Ab- gänge	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Selbstgeschaffene gewerbliche Schutzrechte, ähnliche Rechte und Werte	2.184.188	0	282.470	0	2.466.657
2. Entgeltlich erworbene Lizenzen/Software	1.202.231	0	57.554	0	1.259.785
3. Geschäfts- oder Firmenwert	5.234.190	0	0	0	5.234.190
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	8.620.609	0	340.023	0	8.960.633
II. Sachanlagen					
1. Technische Anlagen und Maschinen	736.138	0	13.427	26.056	723.510
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.098.686	0	88.455	0	1.187.140
Summe Sachanlagen	1.834.824	0	101.882	26.056	1.910.650
III. Finanzanlagen					
Anteile an verbundenen Unternehmen	140.795	0	12.500	0	153.295
Summe Finanzanlagen	140.795	0	12.500	0	153.295
Gesamt	10.596.229	0	454.405	26.056	11.024.578

AfA-Stand 01.01.2014	Abschreibungen				Buchwert			
	Um- buchungen	Zu- führung	Ab- gänge	AfA-Stand 30.06.2014	Stand 30.06.2014	Stand 31.12.2013	Stand 30.06.2013	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
189.387	0	46.713	0	236.099	2.230.558	1.994.801	1.845.055	
908.408	0	42.533	0	950.941	308.844	293.824	253.950	
4.536.298	0	174.473	0	4.710.771	523.419	697.892	872.365	
5.634.092	0	263.718	0	5.897.811	3.062.822	2.986.517	2.971.369	
430.023	0	54.409	8.497	475.935	247.574	306.115	227.477	
893.637	0	44.004	0	937.641	249.500	205.049	193.482	
1.323.660	0	98.413	8.497	1.413.576	497.074	511.164	420.959	
0	0	0	0	0	153.295	140.795	140.795	
0	0	0	0	0	153.295	140.795	140.795	
6.957.752	0	362.131	8.497	7.311.387	3.713.191	3.638.476	3.533.123	

2. Gezeichnetes Kapital

Das eigengetragene Grundkapital beträgt unverändert 3.000.000 EUR und ist aufgliedert in 3.000.000 auf den Inhaber lautende Stückaktien mit einem Gegenwert von umgerechnet je 1,00 EUR.

3. Genehmigtes Kapital/Bedingtes Kapital

Der Vorstand ist gemäß dem Beschluss der Hauptversammlung vom 09.07.2014 ermächtigt, das Grundkapital der Gesellschaft mit der Zustimmung des Aufsichtsrates durch Ausgabe neuer auf den Inhaber lautender Stückaktien gegen Bar- oder Sacheinlagen einmalig oder mehrmals, jedoch höchstens um bis zu insgesamt 1.500.000 EUR, bis zum 08.07.2019 zu erhöhen (Genehmigtes Kapital 2014).

Im Februar 2014 hat die NanoFocus AG eine Wandelschuldverschreibung mit einem Gesamtnennbetrag von 1.350.000 EUR begeben. Die Wandelschuldverschreibung ist eingeteilt in 1.350 auf den Inhaber lautende, untereinander gleichberechtigte Teilschuldverschreibungen mit einem rechnerischen Nennbetrag von je 1.000 EUR. Die Laufzeit der Teilschuldverschreibungen endet am 06.02.2019 (Endfälligkeitstermin). Die Teilschuldverschreibungen werden mit 5,0 % p.a. verzinst. Sofern die Teilschuldverschreibungen nicht bis zum Endfälligkeitstermin zurückgezahlt, gewandelt, entwertet oder zurückerworben wurden, wird die NanoFocus AG diese am Endfälligkeitstermin

zu 115 % des Nennbetrags zurückzahlen. Das Wandlungsrecht für 300.000 Aktien kann bis zum Endfälligkeitstermin grundsätzlich jederzeit ausgeübt werden, der Wandlungspreis beläuft sich auf 4,50 EUR. Die Anzahl der Aktien und der Wandlungspreis können sich infolge der Regelungen zum Verwässerungsschutz künftig u.U. ändern.

4. Sonstige Rückstellungen

	EUR
Urlaubsverpflichtungen	104.300
Ausstehende Rechnungen	14.707
Abschlussprüfungs- und Beratungskosten	31.100
Erfindervergütungen	4.406
Archivierungskosten	14.000
Gewährleistungen	51.500
Berufsgenossenschaft/ Schwerbehindertenabgabe	28.300
Aufsichtsratsvergütungen	22.500
Bonuszahlungen	87.272
Variabler Kaufpreis µsprint (Siscan)	121.675
Wandelanleihe	15.978
Summe	495.738

5. Verbindlichkeiten

Zum 30.06.2014 bestehen Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 3.109 TEUR. Davon weisen 1.731 TEUR eine Restlaufzeit zwischen einem und fünf Jahren und 1.378 TEUR eine Laufzeit von weniger als einem Jahr auf. Bankverbindlichkeiten in Höhe von 710 TEUR sind durch die Abtretung des Warenlagers in Oberhausen und der Außenstände der Kunden besichert.

6. 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 30.06.2014 nicht.

Oberhausen, den 20.08.2014
NanoFocus AG

Der Vorstand



Jürgen Valentin



Marcus Grigat



Joachim Sorg

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung erteilen wir der Schlussbilanz gemäß § 17 Abs. 2 UmwG zum 30.06.2014 der NanoFocus AG, Oberhausen, den folgenden

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben die Schlussbilanz einschließlich der erläuternden Angaben (im Folgenden: Schlussbilanz) zum 30.06.2014 der NanoFocus AG, Oberhausen, geprüft. Die Aufstellung der Schlussbilanz nach den gemäß § 17 Abs. 2 Satz 2 UmwG entsprechend anzuwendenden deutschen handelsrechtlichen Vorschriften über die Jahresbilanz liegt in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Schlussbilanz abzugeben.

Wir haben unsere Prüfung nach § 17 Abs. 2 Satz 2 UmwG entsprechend § 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 Schlussbilanz 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 der Schlussbilanz überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter. 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 die Schlussbilanz den gesetzlichen Vorschriften.

Köln, den 12.08.2014
RBS RöverBroennerSusat GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Graf von Kanitz	Schulz-Danso
Wirtschaftsprüfer	Wirtschaftsprüfer

Kontakt/Impressum

NanoFocus AG | Lindnerstraße 98 | 46149 Oberhausen | Tel. +49 208 62000-0 | Fax +49 208 62000-99
info@nanofocus.de | www.nanofocus.de

Sitz der Gesellschaft: Oberhausen | Registergericht: Duisburg HRB 13864
Vorsitzender des Aufsichtsrates: Dr. Hans Hermann Schreier
Vorstand: Jürgen Valentin (Vorstandssprecher), Marcus Grigat, Joachim Sorg

Konzept/Design: Oliver Nicolay, nicolaygrafik.de | Text, Redaktion: NanoFocus AG



NanoFocus AG

Lindnerstraße 98 | 46149 Oberhausen | Tel. +49 208 62000-0 | Fax +49 208 62000-99
info@nanofocus.de | www.nanofocus.de