

UMS United Medical Systems International AG i. L.

Quartalsfinanzbericht 1. Mai 2016 bis 31. Januar 2017

Inhalt

Kennzahlen im Überblick	3
Brief an die Aktionäre	4
Ertragslage	4
Vermögens- und Finanzlage	4
Risiko-, Chancen- und Prognosebericht	5
Bilanz	6
Gewinn- und Verlustrechnung	8
Kapitalflussrechnung	9
Eigenkapitalentwicklung	10
Anhang	11
Impressum	12

Kennzahlen im Überblick

		1. Mai 2016 bis 31. Januar 2017	1. Mai 2015 bis 31. Januar 2016
Periodenergebnis je Aktie	€	0,00	0,00
		31. Januar 2017	31. Januar 2016
Anzahl Mitarbeiter		1	1
Netto-Finanzposition	Mio. €	1,8	15,5
Eigenkapital	Mio. €	2,4	15,0
Ausstehende Aktien	tsd. Stück	4.282	4.282
Marktkapitalisierung	Mio. €	1,8	13,8

Finanzkalender

14. März 2017	Veröffentlichung Quartalsfinanzbericht Q3 2016/17
14. Juli 2017	Veröffentlichung Jahresabschluss 2016/17

Brief an die Aktionäre

Sehr geehrte Aktionärinnen und Aktionäre,

in den ersten 9 Monaten des zweiten Liquidationsjahres hat der Abwickler gemeinsam mit dem Aufsichtsrat den Stand der Liquidation erörtert und die Ausschüttung weiterer Liquidität an die Aktionäre durchgeführt. Am 8. Juni 2016 wurden zunächst 2,00 EUR je Aktie an die Aktionäre ausgeschüttet. Weitere 0,90 EUR je Aktie folgten am 2. August 2016. Insgesamt wurden damit seit Veräußerung des Geschäftsbetriebes in 3 Tranchen insgesamt 10,43 EUR je Aktie beziehungsweise 44,7 Mio. EUR an die Aktionäre ausgeschüttet.

Darüber hinaus ist die Liquidation vorangetrieben worden. Um Kosten zu sparen wurden deutlich kleinere Geschäftsräume bezogen und das Verfahren gegen den ehemaligen Steuerberater sowie die Umsatzsteuersonderprüfung wurden ebenfalls forciert. Dennoch ist gegenwärtig der finanzielle wie auch zeitliche Ausgang der Verfahren weiterhin nicht genauer kalkulierbar.

Ich bedanke mich bei allen für die geleistete Arbeit sowie für das Vertrauen und die Unterstützung in den ersten 9 Monaten des neuen Liquidationsjahres.

Gez. Jorgen Madsen

Abwickler

Ertragslage

In den ersten 9 Monaten des laufenden Liquidationsjahres sind, wie auch im Vorjahr, keine wesentlichen Aufwendungen angefallen, die nicht durch die für die Aufwendungen während der Liquidation gebildete Rückstellung abgedeckt wären. Die Zinsen und sonstigen Erträge betreffen die als Festgeld angelegte Liquidität bis zur weiteren Ausschüttung an die Aktionäre. Die Zinsen waren mit Fälligkeit der entsprechenden Tranchen auszahlbar.

Vermögens- und Finanzlage

Die sonstigen Vermögensgegenstände von 1.234 TEUR (Vorjahr: 449 TEUR) betreffen im Wesentlichen Forderungen gegen das Finanzamt aus den Bescheiden vom August 2016 aufgrund der laufenden Umsatzsteueraußenprüfung. Die Gesellschaft geht nach wie vor davon aus, dass sie, wie in den Jahren zuvor auch, zum Abzug von Vorsteuern während des

Prüfungszeitraumes berechtigt war und bis heute ist. Insofern hat die Gesellschaft Einspruch gegen die vorläufigen Bescheide eingelegt und die an das Finanzamt zurück erstatteten Beträge für gezogene Vorsteuern nebst Zinsen darauf unter den sonstigen Vermögensgegenständen ausgewiesen. Die Guthaben bei Kreditinstituten sind aufgrund der Ausschüttung von 12,4 Mio. EUR sowie der Rückerstattung von gezogener Vorsteuer nebst Zinsen von 0,7 Mio. EUR gegenüber dem 1. Mai um 13,6 Mio. EUR zurückgegangen und betragen nunmehr 1,8 Mio. EUR. Weitere 0,4 Mio. EUR wurden für die geplanten und zurückgestellten Aufwendungen ausgegeben. Entsprechend sind die sonstigen Rückstellungen sowie die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zurückgegangen. Das Eigenkapital beträgt 2,4 Mio. EUR nach 14,8 Mio. EUR zu Beginn des Liquidationsjahres. Das entspricht einer Eigenkapitalquote von 78% nach 93% am 1. Mai 2016.

Risiko-, Chancen- und Prognosebericht

Dem Unternehmen liegen keine Erkenntnisse vor, die zu einer Änderung der im letzten Lagebericht abgegebenen wesentlichen Prognosen und sonstigen Aussagen über den Ablauf der Liquidation der Gesellschaft im laufenden Geschäftsjahr führen. Die im Geschäftsbericht für das Liquidationsjahr vom 1. Mai 2015 bis zum 30. April 2016 getätigten Aussagen zu Chancen und Risiken in der Liquidation bleiben unverändert. Insbesondere bleiben aufgrund der beiden laufenden Verfahren die Dauer der Liquidation und die Höhe der abschließenden Ausschüttung weiterhin ungewiss.

UMS United Medical Systems International AG i.L., Hamburg
Bilanz zum 31. Januar 2017 und 30. April 2016

AKTIVA	31. Januar 2017 €	30. April 2016 €
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	135,26	403,46
	<u>135,26</u>	<u>403,46</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
Sonstige Vermögensgegenstände	1.233.745,49	449.328,44
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
€ 21.909,76 (Vj. € 21.909,76)		
	<u>1.233.745,49</u>	<u>449.328,44</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.837.803,23	15.402.382,44
	<u>1.837.803,23</u>	<u>15.402.382,44</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	14.176,04	14.176,04
	<u>14.176,04</u>	<u>14.176,04</u>
	<u><u>3.085.860,02</u></u>	<u><u>15.866.290,38</u></u>

UMS United Medical Systems International AG i.L., Hamburg
Bilanz zum 31. Januar 2017 und 30. April 2016

PASSIVA		31. Januar 2017 €	30. April 2016 €
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	Gezeichnetes Kapital	4.718.638,72	6.016.261,00
	Eigene Aktien	601.426,56	601.426,56
		<u>4.117.212,16</u>	<u>5.414.834,44</u>
II. Kapitalrücklage		0,00	11.120.348,82
III. Bilanzverlust		-1.698.677,39	-1.704.362,43
		<u>2.418.534,77</u>	<u>14.830.820,83</u>
B. Rückstellungen			
	Sonstige Rückstellungen	667.325,25	1.027.900,00
		<u>667.325,25</u>	<u>1.027.900,00</u>
C. Verbindlichkeiten			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	7.569,55
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
	€ 0,00 (Vj. € 7.569,55)		
		<u>0,00</u>	<u>7.569,55</u>
		<u>3.085.860,02</u>	<u>15.866.290,38</u>

UMS United Medical Systems International AG i.L., Hamburg
Gewinn- und Verlustrechnung vom 1. Mai 2016 bis zum 31. Januar 2017

	1. Mai 2016 bis 31. Januar 2017	1. Mai 2015 bis 31. Januar 2016
	€	€
1. Allgemeine Verwaltungskosten	-268,20	-268,20
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	1,44
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-0,09	-91,10
4. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.953,33	21.566,67
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>5.685,04</u>	<u>21.208,81</u>
6. Periodenüberschuss	5.685,04	21.208,81
7. Verlustvortrag	-1.704.362,43	-1.590.631,14
8. Bilanzverlust	<u>-1.698.677,39</u>	<u>-1.569.422,33</u>

UMS United Medical Systems International AG i.L., Hamburg
 Kapitalflussrechnung für die Periode vom 1. Mai 2016 bis zum 31. Januar 2017

	1. Mai 2016 bis 31. Januar 2017 €	1. Mai 2015 bis 31. Januar 2016 €
Periodenüberschuss	5.685	21.209
Im Periodenergebnis enthaltene zahlungsunwirksame Posten und Überleitung auf den Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit		
Abschreibungen auf Sachanlagen	268	268
Veränderung des Vermögens und der Verbindlichkeiten aus laufender Geschäftstätigkeit		
Zunahme(-)/Abnahme(+) der Rechnungsabgrenzungsposten und sonstigen Vermögenswerte	-784.417	-3.452
Zunahme(+)/Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-7.570	-161.405
Zunahme(+)/Abnahme(-) der Rückstellungen und sonstigen Verbindlichkeiten	-360.575	-418.702
= Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-1.146.608	-562.082
= Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	0	0
Ausschüttungen	-12.417.971	0
= Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	-12.417.971	0
Veränderungen der Zahlungsmittel	-13.564.579	-562.082
+ Liquide Mittel zu Beginn der Periode	15.402.382	16.016.782
= Liquide Mittel am Ende der Periode	1.837.803	15.454.700
Zusätzliche Angaben zum Cash Flow		
Auszahlungen für Zinsen	0	0
Einzahlungen für Zinsen	5.953	2.252
Auszahlungen für Ertragsteuern	0	802

UMS United Medical Systems International AG i.L., Hamburg

Eigenkapitalentwicklung

	Gezeichnetes Kapital €	Kapital- rücklage €	Bilanzverlust €	Summe Eigenkapital €
Stand am 1. Mai 2015	5.414.834	11.120.349	-1.590.631	14.944.552
Gesamtperiodenerfolg			21.209	21.209
Stand am 31. Januar 2016	5.414.834	11.120.349	-1.569.422	14.965.761
Stand am 1. Mai 2016	5.414.834	11.120.349	-1.704.362	14.830.821
Gesamtperiodenerfolg			5.685	5.685
Ausschüttungen	-1.297.622	-11.120.349		-12.417.971
Stand am 31. Januar 2017	4.117.212	0	-1.698.677	2.418.535

Anhang

Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Der Zwischenbericht zum 31. Januar 2017 wurde wie das Geschäftsjahr vom 1. Mai 2015 bis zum 30. April 2016 unter Anwendung der gesetzlichen Vorschriften erstellt. Die Gesellschaft ist kapitalmarktorientiert i.S.d. §264d HGB und gilt damit als große Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 3 HGB.

Die Gesellschaft ist von der Aufstellung eines Konzernabschlusses gem. §290 Abs. 5 HGB befreit, da die einzige Tochtergesellschaft, die Neuromed Italia S.r.L, Italien, in Liquidation ist und das zuständige Gericht in Padua die Löschung der Gesellschaft angeordnet hat. Somit ist sie gemäß §296 HGB nicht in einen Konzernabschluss einzubeziehen.

Die folgenden Informationen sollten im Zusammenhang mit dem in unserem Geschäftsbericht enthaltenen geprüften Rumpfgeschäftsjahresabschluss, Anhang und Lagebericht zum 30. April 2016 gelesen werden.

Bei der Zwischenberichterstattung wurden die im Anhang des Geschäftsjahresabschlusses zum 30. April 2016 erläuterten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewendet. Als Vergleichszahlen für die Bilanz wurde die letzte veröffentlichte Bilanz zum 30. April 2016 herangezogen. Als Vergleichszahlen für die Gewinn- und Verlustrechnung, Kapitalflussrechnung sowie die Eigenkapitalentwicklung wurden diejenigen vom 1. Mai 2015 bis zum 31. Januar 2016 herangezogen.

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Ereignisse, die einen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben und über die insofern zu berichten wären, liegen nicht vor.

Von Organmitgliedern gehaltene Aktien

	gehaltene Stückzahl	
	<u>direkt</u>	<u>indirekt</u>
Vorstand / Liquidator		
Jorgen Madsen	320.965	
Aufsichtsrat		
Wolfgang Biedermann		269.667
Dr. h.c. Norbert Heske	33.084	33.084

Impressum

Zukunftsgerichtete Aussagen

Dieser Bericht enthält zukunftsgerichtete Aussagen. Diese Aussagen basieren auf den gegenwärtigen Einschätzungen und Prognosen des Liquidators sowie den ihm derzeit verfügbaren Informationen. Die zukunftsgerichteten Aussagen sind nicht als Garantien der darin genannten zukünftigen Entwicklungen und Ergebnisse zu verstehen. Die zukünftigen Entwicklungen und Ergebnisse sind vielmehr abhängig von einer Vielzahl von Faktoren; sie beinhalten verschiedene Risiken und Unwägbarkeiten und beruhen auf Annahmen, die sich möglicherweise als nicht zutreffend erweisen. Zu diesen Risikofaktoren gehören insbesondere die im Risikobericht genannten Faktoren. Wir übernehmen keine Verpflichtung, die in diesem Bericht gemachten zukunftsgerichteten Aussagen zu aktualisieren.

Abweichungen aus technischen Gründen

Aus technischen Gründen (z.B. Umwandlung von elektronischen Formaten) kann es zu Abweichungen zwischen den im Zwischenbericht und den zum elektronischen Bundesanzeiger eingereichten Rechnungslegungsunterlagen kommen. In diesem Fall gilt die zum elektronischen Bundesanzeiger eingereichte Fassung als die verbindliche Fassung. Der Zwischenbericht liegt auch in englischer Übersetzung vor; bei Abweichungen geht die deutsche Fassung der englischen Übersetzung vor.

Kontakt

UMS United Medical Systems International AG i.L.

Christian Möller, Investor Relations

Borsteler Chaussee 53

22453 Hamburg

Tel: +49 (0)40 50 01 77 00

Fax: +49 (0)40 50 01 77 77

E-Mail: investor@umsag.com

www.umsag.com