

UMS United Medical Systems International AG i. L.

Halbjahresfinanzbericht 1. Mai bis 31. Oktober 2017

Inhalt

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

Kennzahlen im Überblick

		1. Mai bis 31. Oktober 2017	1. Mai bis 31. Oktober 2016
Periodenergebnis je Aktie	€	0,00	0,00
		31. Oktober 2017	31. Oktober 2016
Anzahl Mitarbeiter		1	1
Netto-Finanzposition	Mio. €	1,5	2,0
Eigenkapital	Mio. €	2,4	2,4
Ausstehende Aktien	tsd. Stück	4.282	4.282
Marktkapitalisierung	Mio. €	1,9	2,1

Finanzkalender

11. Dezember 2017	Jahreshauptversammlung 2017, Hamburg
11. Dezember 2017	Analystenkonferenz, Hamburg
14. Dezember 2017	Veröffentlichung Halbjahresfinanzbericht 2017/18

Brief an die Aktionäre

Sehr geehrte Aktionärinnen und Aktionäre,

das noch nicht abgeschlossene Verfahren gegen unseren ehemaligen Steuerberater Ebner Stolz Mönning ist in eine weitere Runde gegangen. Nachdem wir auch in der zweiten Instanz in vollem Umfang Recht bekommen haben und das Gericht darüber hinaus die Revision gegen dieses Urteil nicht zugelassen hat, hat die Gegenseite Nichtzulassungsbeschwerde beim BGH eingereicht. Inzwischen haben wir vom BGH die Ankündigung erhalten, dass dieser sich Anfang März mit der Beschwerde befassen wird. Unsere Anwälte gehen davon aus, dass der BGH eine Entscheidung im April zu unseren Gunsten fällen wird, womit das Urteil dann endgültig rechtskräftig wäre.

In unserem Einspruchsverfahren gegen die Bescheide aus der Umsatzsteueraußenprüfung erwarten wir nunmehr in absehbarer Zeit eine Antwort der Rechtsbehelfsstelle auf unseren Einspruch. Sobald wir eine Antwort erhalten haben und daraufhin mit der Rechtsbehelfsstelle in Gespräche eintreten, werden wir auch in dieser Angelegenheit genauere Angaben über den Abschluss der Liquidation machen können.

Bis dahin werden wir natürlich weiterhin versuchen, die Kosten der Liquidation so niedrig wie möglich halten.

Ich bedanke mich bei allen für die geleistete Arbeit sowie für das Vertrauen und die Unterstützung im ersten Halbjahr des neuen Liquidationsjahres.

Gez. Jorgen Madsen

Abwickler

Zwischenlagebericht

Ertragslage

Im abgelaufenen Halbjahr sind, wie im ersten Halbjahr 2016 / 2017, keine wesentlichen Aufwendungen angefallen, die nicht durch die für die Aufwendungen Liquidation gebildete Rückstellung abgedeckt wären.

Vermögens- und Finanzlage

Die sonstigen Vermögensgegenstände von 1.272 TEUR (Vorjahr: 1.244 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 entsprechend der Rückstellung für die Liquidation und den gezahlten Vorsteuern im abgelaufenen Halbjahr, die noch nicht erstattet wurden, um 229 TEUR zurückgegangen und betragen nunmehr 1.533 TEUR. Die sonstigen Rückstellungen sowie die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind um 201 TEUR zurückgegangen. Das Eigenkapital beträgt unverändert 2.418 TEUR. Das entspricht einer Eigenkapitalquote von 86% nach 80% zu Beginn des Quartals.

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 2016 bis zum 30. April 2017 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. Oktober 2017 und 30. April 2017

AKTIVA	31.10.2017	30.04.2017
	€	€
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	45,86
	0,00	45,86
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
Sonstige Vermögensgegenstände	1.272.124,33	1.244.033,11
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
€ 21.909,76 (Vj. € 21.909,76)		
	1.272.124,33	1.244.033,11
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.533.184,48	1.761.700,71
	1.533.184,48	1.761.700,71
C. Rechnungsabgrenzungsposten	14.176,04	14.176,04
	14.176,04	14.176,04
	2.819.484,85	3.019.955,72

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

PASSIVA		31.10.2017	30.04.2017
		€	€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	Gezeichnetes Kapital	6.016.261,00	6.016.261,00
	Eigene Aktien	601.426,56	601.426,56
		<u>5.414.834,44</u>	<u>5.414.834,44</u>
II. Vorbausschüttungen auf einen erwarteten Liquidationserlös		-1.297.622,28	-1.297.622,28
III. Bilanzverlust		-1.698.812,66	-1.698.766,80
		<u>2.418.399,50</u>	<u>2.418.445,36</u>
B. Rückstellungen			
	Sonstige Rückstellungen	396.109,96	597.825,84
		<u>396.109,96</u>	<u>597.825,84</u>
C. Verbindlichkeiten			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 4.975,39 (Vj. € 3.684,52)	4.975,39	3.684,52
		<u>4.975,39</u>	<u>3.684,52</u>
		<u>2.819.484,85</u>	<u>3.019.955,72</u>

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

	1. Mai bis 31. Oktober 2017	1. Mai bis 31. Oktober 2016
	€	€
1. Allgemeine Verwaltungskosten	-45,86	-178,80
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	-0,10
4. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	5.953,33
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-45,86	5.774,43
6. Periodenfehlbetrag / -überschuss	-45,86	5.774,43
7. Verlustvortrag	-1.698.766,80	-1.704.362,43
8. Bilanzverlust	-1.698.812,66	-1.698.588,00

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

	1. Mai bis 31. Oktober 2017 €	1. Mai bis 31. Oktober 2016 €
Periodenfehlbetrag / -überschuss	-46	5.774
Im Periodenergebnis enthaltene zahlungsunwirksame Posten und Überleitung auf den Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit		
Abschreibungen auf Sachanlagen	46	179
Veränderung des Vermögens und der Verbindlichkeiten aus laufender Geschäftstätigkeit		
Zunahme(-)/Abnahme(+) der Rechnungsabgrenzungsposten und sonstigen	-28.091	-770.274
Zunahme(+)/Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.291	-2.740
Zunahme(+)/Abnahme(-) der Rückstellungen und sonstigen Verbindlichkeiten	-201.716	-267.172
= Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-228.516	-1.034.233
= Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	0	0
Ausschüttungen	0	-12.417.971
= Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	0	-12.417.971
Veränderungen der Zahlungsmittel	-228.516	-13.452.204
+ :Liquide Mittel zu Beginn der Periode	1.761.701	15.402.382
= Liquide Mittel am Ende der Periode	1.533.184	1.950.178
Zusätzliche Angaben zum Cash Flow		
Auszahlungen für Zinsen	0	0
Einzahlungen für Zinsen	0	5.953
Auszahlungen für Ertragsteuern	0	0

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

	Gezeichnetes Kapital	Eigene Anteile	Kapital- rücklage	Vorabauschüttungen auf erwarteten Liquidationserlös	Bilanzverlust	Summe Eigenkapital
	€	€	€	€	€	€
Stand am 1. Mai 2016	6.016.261	601.427	11.120.349	0	-1.704.362	14.830.821
Ausschüttung			-11.120.349	-1.297.622		-12.417.971
Gesamtperiodenerfolg					5.774	5.774
Stand am 31. Oktober 2016	6.016.261	601.427	0	-1.297.622	-1.698.588	2.418.624
Stand am 1. Mai 2017	6.016.261	601.427	0	-1.297.622	-1.698.767	2.418.445
Gesamtperiodenerfolg					-46	-46
Stand am 31. Oktober 2017	6.016.261	601.427	0	-1.297.622	-1.698.813	2.418.400

Anhang

Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Der Zwischenbericht zum 31. Oktober 2017 wurde wie das Geschäftsjahr vom 1. Mai 2016 bis zum 30. April 2017 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 folgenden Informationen sollten im Zusammenhang mit dem in unserem Geschäftsbericht enthaltenen geprüften Rumpfgeschäftsjahresabschluss, Anhang und Lagebericht zum 30. April 2017 gelesen werden.

Bei der Zwischenberichterstattung wurden die im Anhang des Geschäftsjahresabschlusses zum 30. April 2017 erläuterten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewendet. Als Vergleichszahlen für die Bilanz wurde die letzte veröffentlichte Bilanz zum 30. April 2017 herangezogen. Als Vergleichszahlen für die Gewinn- und Verlustrechnung, Kapitalflussrechnung sowie die Eigenkapitalentwicklung wurde die letzte Berichtsperiode, vom 1. Mai 2016 bis zum 31. Oktober 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	
	Direkt	Indirekt
Vorstand / Abwickler		
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 Abwicklers 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