

Bericht 3. Quartal 2009/2010

=====

01.07.2009 – 31.03.2010

Inhalt

- Quartalsbericht
- Konzernbilanz
- Konzern G&V
- Kapitalflussrechnung
- Eigenkapitalveränderungsrechnung

FORTEC Elektronik AG

Tel: +49(0)8191 91172 10 Fax: +49(0)8191 21770 Email: aktie@fortecag.de

Bericht 3. Quartal 2009/10

01.07.2009 – 31.03.2010

Der Umsatz in den ersten neun Monaten lag mit 25,4 Mio. € rezessionsbedingt noch unter dem Vorjahresvergleichswert von 33, Mio. €, wobei das 3. Quartal mit 9,9 Mio. € Umsatz (Vj. 11,6 Mio. €) aufgrund des Wiederaufstockens der Läger in der gesamten Wertschöpfungskette der Ausrüstungsgüterindustrie bereits die Trendwende im derzeitigen Zyklus bestätigt und das mit Abstand beste Quartal im bisherigen Geschäftsjahr war.

Das Ergebnis von Steuern von 0,5 Mio. € ist im Wesentlichen auf den Erfolg der Tochtergesellschaft EMTRON zurückzuführen, die – gegen den allgemeinen Trend – sowohl Umsatz als auch Ertrag gegenüber den Vorjahresvergleichszahlen wiederum steigern konnte, während in der FORTEC AG und in den entsprechenden Produktions- und Vertriebsgesellschaften nur durch das Instrument der Kurzarbeit ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt werden konnte. Insgesamt hat sich die Anzahl der Mitarbeiter auf 110 (Vorjahr 120) reduziert.

Der schlimmste Einbruch der Nachkriegszeit dürfte erst einmal überwunden sein. Die verbesserten Frühindikatoren und steigende Kundenprojekte deuten auf eine klare Erholung hin. Die deutsche Konjunktur erfährt derzeit durch den Export wichtige Impulse und befindet sich insgesamt in der Frühphase einer wirtschaftlichen Erholung. Diese Entwicklung sollte durch eine weitere Erholung der Ausrüstungsinvestitionen in den nächsten Quartalen unterstützt werden.

Aufgrund der zur kurzfristigen Belieferung bestellten Lagerdispositionen der Kunden weltweit seit Anfang des Kalenderjahres in praktisch allen Bereichen der Elektronik und den damit verbundenen Lieferengpässen bei insgesamt weltweit noch niedrigerer Produktion, rechnen wir - trotz deutlich gestiegenem Auftragsbestand - auch für die nächsten Monate mit niedrigeren Umsätzen als im Vorjahresvergleichszeitraum.

Anhangsangaben:

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gemäß IFRS sind gegenüber dem im Geschäftsjahr 2008/2009 unverändert.

KONZERNBILANZ (ungeprüft), nach IAS/IFRS

31.03.2010 (Vorjahreszahlen 30.06.2009)

AKTIVA		€	€	PASSIVA	€	€
		31.03.2010	30.06.2009		31.03.2010	30.06.2009
A. Langfristige Vermögenswerte				A. Eigenkapital		
I. Goodwill		2.335.459	2.335.459	I. Gezeichnetes Kapital	2.954.943	2.954.943
II. Immaterielle Vermögenswerte		155.157	178.797	II. Kapitalrücklage	8.689.364	8.689.364
III. Sachanlagen		1.342.522	1.330.519	III. Sonstige Rücklagen	5.574.080	4.875.080
IV. Finanzanlagen		977.473	953.233	IV. Periodenüberschuss	343.850	1.568.393
V. Langfristige Forderungen		9.182	9.182			
		4.819.793	4.807.191		17.562.237	18.087.780
B. Kurzfristige Vermögenswerte				B. Langfristige Verbindlichkeiten		
I. Vorräte		6.155.223	7.327.416	I. Langfrist. Rückstellungen	56.160	56.160
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		3.748.821	3.871.707	II. Latente Steuerverbindlichkeit.	195.693	209.869
					251.853	266.029
III. Steuerforderungen		276.463	293.103	C. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
IV. Sonstige Vermögenswerte		361.467	240.626	II. Verbindlichk. Lief./Leistungen	2.285.699	1.376.970
V. Liquide Mittel		6.511.844	5.146.225	III. Steuerverbindlichkeiten	130.211	443.862
		17.053.818	16.879.076	IV. Sonstige Rückstellungen	514.780	514.543
				V. Sonstige Verbindlichkeiten	1.128.831	997.083
					4.059.521	3.332.459
Summe Aktiva		21.873.611	21.686.267	Summe Passiva	21.873.611	21.686.267

Konzern Gewinn- und Verlustrechnung (ungeprüft), nach IAS/IFRS

01.07.2009-31.03.2010 (Vorjahreszahlen 01.07.08- 31.03.09)

Gewinn und Verlust	GJ 2009/10	GJ 2008/09
Umsatzerlöse	25.456.088 €	33.340.614 €
sonstige betriebliche Erträge	317.624 €	579.083 €
Materialaufwand	18.795.749. €	24.334.816 €
Personalaufwand	3.694.811 €	4.465.761 €
Abschreibungen	219.973 €	244.334 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	2.564.867 €	2.871.429 €
Betriebsergebnis (EBIT)	498.312 €	2.003.357 €
Zinsen und ähnliche Erträge /Aufwendungen	31.971 €	72.537 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	186.433 €	722.768 €
Periodenüberschuss	343.850 €	1.353.126 €
Gewinn pro Aktie	0,12 €	0,46 €
Anzahl der Aktien	2.954.943	2.954.943

Konzern Gewinn- und Verlustrechnung (ungeprüft), nach IAS/IFRS

01.01. - 31.03.2010 (Vorjahreszahlen 01.01. - 31.03.2009)

Gewinn und Verlust	Q3 (1.01.-31.03.10)	Q3 (1.01.-31.03.09)
Umsatzerlöse	9.878.291 €	11.619.886 €
sonstige betriebliche Erträge	66.111 €	106.809 €
Materialaufwand	7.359.829 €	8.457.523 €
Personalaufwand	1.214.708 €	1.533.792 €
Abschreibungen	88.651 €	94.097 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	888.838 €	852.919 €
Betriebsergebnis (EBIT)	392.376 €	788.364 €
Zinsen und ähnliche Erträge /Aufwendungen	4.729 €	12.582 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	103.824 €	303.039 €
Periodenüberschuss	293.281 €	497.907 €
Gewinn pro Aktie/3. Quartal	0,10 €	0,17 €
Anzahl der Aktien	2.954.943	2.954.943

Kapitalflussrechnung (ungeprüft), nach IAS/IFRS

01.07.2009 -31.03.2010 (Vorjahreszahlen 01.07.08 - 31.03.09)

I. Operativer Bereich	<u>GJ 2009/10</u>	<u>GJ 2008/09</u>
Periodenüberschuss	€ 343.850	€ 1.354.126
Abschreibungen auf Sachanlagen u. immaterielle Anlagegegenstände	€ 219.973	€ 244.334
Veränderung der Vorräte	€ 1.172.193	€ - 1.267.597
Reduzierung der Forderungen	€ 139.526	€ - 377.878
Veränderung der Verbindlichkeiten	€ 712.649	€ - 244.839
Veränderung der Rückstellungen	€ 237	€ 211.820
Veränderung sonstiger Vermögensgegenstände	€ - 120.847	€ 50.725
Mittelverwendung aus dem operativen Bereich	€ 2.467.587	€ - 9.309
 II. Investitionsbereich		
Mittelverwendung aus dem Investitionsbereich	€ - 215.485	€ - 523.675
 III. Finanzierungsbereich		
Gewinnausschüttung	€ - 886.483	€ - 886.483
 VI. Mittelzufluss insgesamt	€ 1.365.619	€ - 1.419.467
 V. Veränderung der liquiden Mittel		
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	€ 5.146.225	€ 4.831.168
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	€ 6.511.844	€ 3.411.701

Aufstellung über die Eigenkapitalveränderung
(ungeprüft), nach IAS/IFRS
01.07.2009 – 31.03.2010

	gezeichnetes Kapital Euro	Kapital- rücklage Euro	Entwicklung Gewinnrücklage/Gewinnvortrag Euro	Gesamt Euro
Stand 01.07.2009	2.954.943	8.689.364	6.443.473	18.087.780
Veränderung des beizulegenden Wertes aus der Marktbewertung finanzieller Vermögenswerte			24.240	24.240
Direkt mit Eigenkapital verrechnete Steuern			-7.150	-7.150
Dividendenzahlung			-886.483	-886.483
Periodenüberschuss			343.850	343.850
Stand 31.03.2010	2.954.943	8.689.364	5.917.930	17.562.237
Davon nicht ausschüttbar gem. § 150 AktG gem. § 47 AktG	2.954.943	8.689.364		

Aufstellung über die Eigenkapitalveränderung
(ungeprüft), nach IAS/IFRS
01.07.08 – 31.03.09

	gezeichnetes Kapital Euro	Kapital- rücklage Euro	Entwicklung Gewinnrücklage/Gewinnvortrag Euro	Gesamt Euro
Stand 01.07.2008	2.954.943	8.689.364	5.802.462	17.446.769
Veränderung des beizulegenden Wertes aus der Marktbewertung finanzieller Vermögenswerte			-339.724	-339.724
Direkt mit Eigenkapital verrechnete Steuern			101.917	101.917
Dividendenzahlung			-886.483	-886.483
Periodenüberschuss			1.353.126	1.353.126
Stand 31.03.2009	2.954.943	8.689.364	6.031.298	17.675.605
Davon nicht ausschüttbar gem. § 150 AktG gem. § 47 AktG	2.954.943	8.689.364		