

JAHRESABSCHLUSS ZUM 31.12.2014

GLOBAL IDENTITY



Mühlbauer Holding AG, Roding

Inhalt

Bilanz zum 31. Dezember 2014	03
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2014 . . .	04
Anhang für das Geschäftsjahr 2014	05
Bestätigungsvermerk	16

Bilanz zum 31. Dezember 2014
Mühlbauer Holding AG, Roding

	Anhang	31.12.2014	31.12.2013
		EUR	EUR
AKTIVA			
Anlagevermögen			
Sachanlagen		44.861.203	46.805.199
Finanzanlagen	(1)	55.884.842	49.750.715
		100.746.045	96.555.914
Umlaufvermögen			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	(2)	3.549.709	17.140.915
Guthaben bei Kreditinstituten	(3)	687	1.244.297
		3.550.396	18.385.212
Rechnungsabgrenzungsposten		2.250	3.036
Aktive latente Steuern		1.396.100	19.121
		105.694.791	114.963.283
PASSIVA			
Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital	(4a)	18.810.976	18.810.976
Nennbetrag der eigenen Anteile	(4a)	(173.825)	(176.289)
<i>Ausgegebenes Kapital</i>		18.637.151	18.634.687
Kapitalrücklage	(4b)	63.033.438	62.955.863
Gewinnrücklagen	(4c)	399.853	369.476
Bilanzgewinn	(4d)	16.372.826	14.845.292
		98.443.268	96.805.318
Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen		5.263.287	5.549.543
Rückstellungen			
Steuerrückstellungen		1.414.254	1.307.452
Sonstige Rückstellungen		51.704	82.849
		1.465.958	1.390.301
Verbindlichkeiten			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	(5)	106.260	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	(5)	129.184	874.213
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	(5)	192.492	10.320.839
Sonstige Verbindlichkeiten	(5)	94.342	23.069
		522.278	11.218.121
		105.694.791	114.963.283

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2014

Mühlbauer Holding AG, Roding

	Anhang	2014 EUR	2013 EUR
Umsatzerlöse		8.136.111	7.123.127
Sonstige betriebliche Erträge	(7)	424.630	382.690
		8.560.741	7.505.817
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		(2.423.183)	(1.882.952)
Sonstige betriebliche Aufwendungen	(8)	(1.214.033)	(1.577.669)
		(3.637.216)	(3.460.621)
		4.923.525	4.045.196
Erträge aus Beteiligungen	(9)	10.411.535	9.636.083
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	(10)	40.467	14.029
Abschreibungen auf Finanzanlagen	(11)	(97.954)	(400.500)
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	(12)	(36.129)	(104.884)
		10.317.919	9.144.728
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		15.241.444	13.189.924
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		857.317	(1.532.857)
Sonstige Steuern		(10.952)	(3.499)
		846.365	(1.536.356)
Jahresüberschuss	(13)	16.087.809	11.653.568
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		285.017	3.191.724
Bilanzgewinn		16.372.826	14.845.292

A. Einleitung

Die Mühlbauer Holding AG entstand durch die formwechselnde Umwandlung der Mühlbauer Holding AG & Co. KGaA. Die Umwandlung erfolgte rückwirkend zum 01. Januar 2014. Die Eintragung ins Handelsregister erfolgte am 18. September 2014 beim Amtsgericht Regensburg unter der Nummer HRB 14419. Die Gesellschaft hat im Berichtsjahr außerdem im Wege der Abspaltung gemäß Spaltungs- und Übernahmevertrag vom 04. Juli 2014 die Beteiligung an der Mühlbauer ID Services von der Mühlbauer GmbH & Co. KG (ehemals Mühlbauer Aktiengesellschaft) übernommen.

B. Grundlagen und Methoden

Der Jahresabschluss der Mühlbauer Holding AG wird nach den handelsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften und den aktienrechtlichen Vorschriften aufgestellt.

Die in der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung zusammengefassten Posten sind im Anhang gesondert aufgeführt und erläutert.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem bisher angewendeten Gesamtkostenverfahren erstellt. Negative Werte werden in Klammern dargestellt.

Auf die zu den einzelnen Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung im Anhang gemachten Angaben wird im Gliederungsschema durch arabische Zahlen verwiesen.

Die Mühlbauer Holding AG ist eine kleine Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 1 HGB.

Bei der Gesellschaft handelt es sich um eine Aktiengesellschaft, gegründet und mit Sitz in Roding, Deutschland. Die Aktien der Gesellschaft werden seit dem 10. Juli 2013 im Freiverkehr an der Wertpapierbörse Frankfurt im Handelssegment Entry Standard gehandelt. Seither gilt die Mühlbauer Holding AG nicht mehr als „börsennotiert“ oder „kapitalmarktorientiert“ im Sinne des HGB bzw. AktG.

C. Bilanzierung und Bewertung

Auf die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden die folgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angewandt:

Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens werden zu Anschaffungskosten angesetzt und entsprechend ihrer Nutzungsdauer um planmäßige lineare Abschreibungen vermindert. Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt, und wird soweit abnutzbar um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer. Das abnutzbare unbewegliche Anlagevermögen wird linear abgeschrieben, beim beweglichen Anlagevermögen wird sowohl die lineare als auch für Vermögensgegenstände, die vor dem 01. Januar 2011 zugegangen sind, die degressive Abschreibungsmethode verwendet. Wurden Sonderabschreibungen nach steuerlichen Regelungen vorgenommen, erfolgte die Abschreibung grundsätzlich nach der linearen Methode. Im Jahr der Anschaffung oder Herstellung der Wirtschaftsgüter vermindert sich für dieses Jahr der Absetzungsbetrag um jeweils ein Zwölftel für jeden vollen Monat, der dem Monat der Anschaffung oder Herstellung vorangeht (pro rata temporis). Zugänge mit Anschaffungskosten von über 150 EUR bis 1.000 EUR werden in einen Sammelposten eingestellt. Dieser wird im Wirtschaftsjahr der Bildung und in den folgenden vier Wirtschaftsjahren zu jeweils einem Fünftel gewinnmindernd aufgelöst.

Außerplanmäßige Abschreibungen des Anlagevermögens werden von der Gesellschaft vorgenommen, wenn voraussichtlich dauerhafte Wertminderungen vorliegen.

Die Finanzanlagen sind zu Anschaffungskosten oder zu niedrigeren beizulegenden Werten bilanziert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit von nicht mehr als einem Jahr sind, sofern sie auf Euro lauten, grundsätzlich zu Nennwerten, unverzinsliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr mit dem Barwert angesetzt. Forderungen in fremder Währung mit einer Laufzeit unter einem Jahr sind mit dem Devisenkassamittelkurs am Bilanzstichtag aktiviert. Fremdwährungsforderungen mit einer Laufzeit über einem Jahr sind mit dem Kurs des Einbuchungstages bzw. dem niedrigeren Devisenkassamittelkurs am Bilanzstichtag aktiviert.

Liquide Mittel sind zu Nennwerten angesetzt. Soweit sie auf fremde Währung lauten, sind sie mit dem Devisenkassamittelkurs am Bilanzstichtag bewertet.

Die Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite entsprechen den zeitanteilig vorgeleisteten Beträgen.

Latente Steuern werden für zeitliche Unterschiede zwischen den handelsrechtlichen und steuerlichen Wertansätzen von Vermögensgegenständen und Schulden gebildet. Die Berechnung der latenten Steuern basiert auf einem kombinierten Ertragsteuersatz, der Gewerbesteuer, Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag berücksichtigt. Eine sich insgesamt ergebende Steuerbelastung wird als passive latente Steuer angesetzt. Im Falle einer sich ergebenden Steuerentlastung wird vom Aktivierungswahlrecht Gebrauch gemacht.

Zuwendungen der öffentlichen Hand für Investitionen werden im Zeitpunkt der Aktivierung des korrespondierenden Wirtschaftsguts als Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen erfasst und rätierlich entsprechend der Nutzungsdauer des betroffenen Wirtschaftsguts aufgelöst.

Die Steuerrückstellungen und die sonstigen Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt. Rückstellungen mit einer Laufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt. Fremdwährungsverbindlichkeiten mit einer Laufzeit unter einem Jahr sind mit dem Devisenkassamittelkurs am Bilanzstichtag passiviert. Fremdwährungsverbindlichkeiten mit einer Laufzeit über einem Jahr sind mit dem Kurs des Einbuchungstages bzw. dem höheren Devisenkassamittelkurs am Bilanzstichtag passiviert.

D. Erläuterungen zur Bilanz

1. Finanzanlagen

	31.12.2014 TEUR	31.12.2013 TEUR
Anteile an verbundenen Unternehmen	51.463	49.751
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	4.422	-
	55.885	49.751

Die in der Position "Anteile an verbundenen Unternehmen" enthaltenen Gesellschaften sowie die entsprechenden Angaben über Sitz, Eigenkapital, Kapitalanteile und Ergebnisse per 31. Dezember 2014 sind in einer gesonderten Übersicht am Ende des Anhangs aufgeführt. Der Zugang in Höhe von 3.468 TEUR ergibt sich aus Kapitalerhöhungen bei der Muehlbauer Technologies (Wuxi) Co., Ltd., China (3.200 TEUR) und der Mühlbauer do Brasil S. S. de I. L., Brasilien (193 TEUR), sowie der gemäß des Spaltungs- und Übernahmevertrages vom 04. Juli 2014 übernommenen Beteiligung an der Mühlbauer ID Services GmbH (75 TEUR). Der Abgang in Höhe von 1.658 TEUR resultiert aus den Kapitalrückführungen der MPS Stollberg GmbH (1.551 TEUR) und der Muehlbauer America LP, Newport News, Virginia USA (107 TEUR). Die Abschreibungen auf Finanzanlagen ergeben sich aus der vollständigen Wertberichtigung der Beteiligung an der Muehlbauer LCC Riad, Saudi-Arabien.

Die Ausleihungen an verbundene Unternehmen ergeben sich durch die im Berichtsjahr gewährten Darlehen an die Muehlbauer Technologies d.o.o., Stara Pazova, Serbien (2.700 TEUR), und die Mühlbauer ID Services GmbH (1.722 TEUR).

2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2014 TEUR	31.12.2013 TEUR
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.237	14.529
Sonstige Vermögensgegenstände	313	2.612
	3.550	17.141

Bei den Forderungen gegen verbundene Unternehmen handelt es sich um Gewinnausschüttungsansprüche in Höhe von 2.038 TEUR (Vorjahr 9.380 TEUR) und Forderungen aus Verrechnungsabreden in Höhe von 1.199 TEUR (Vorjahr 5.058 TEUR). Im Vorjahr enthielt die Position ferner Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 91 TEUR.

Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Investitionszuschüsse in Höhe von 276 TEUR (Vorjahr 1.406 TEUR), Ertragsteuerforderungen in Höhe von 2 TEUR (Vorjahr 1.137 TEUR) und den nach Ablauf des Körperschaftsteuermoratoriums bilanzierten Körperschaftsteuer-Auszahlungsanspruch in Höhe von 28 TEUR (Vorjahr 37 TEUR). Der Körperschaftsteuer-Auszahlungsanspruch wird in 10 gleichen Raten - jeweils zum 30. September des Auszahlungszeitraums 2008 bis 2017 - ausbezahlt. In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Forderungen in Höhe von 19 TEUR (Vorjahr 28 TEUR) mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr enthalten.

3. Zahlungsmittel

Die Zahlungsmittel bestehen ausschließlich aus Guthaben bei Kreditinstituten.

4. Eigenkapitala) Gezeichnetes Kapital

Das Grundkapital der Mühlbauer Holding AG beträgt zum Bilanzstichtag 18.810.976,00 EUR und ist eingeteilt in 14.696.074 auf den Inhaber lautende Stückaktien und eine auf den Namen lautende Stückaktie mit einem rechnerischen Nennwert von jeweils EUR 1,28. Von dem Grundkapital wurden die im eigenen Besitz befindlichen Aktien mit deren rechnerischem Nennwert zum Abzug gebracht.

Aus eigenen Aktien stehen der Mühlbauer Holding AG keine Rechte zu. In den Fällen des § 136 AktG ist das Stimmrecht aus den betroffenen Aktien kraft Gesetzes ausgeschlossen.

Die Gesellschaft hat von dem zu Beginn des Berichtsjahres vorhandenen Bestand von 137.726 Eigenen Aktien im rechnerischen Nennwert von 176.289,28 EUR 1.925 Stück im rechnerischen Nennwert von 2.464,00 EUR an ihre inländischen verbundenen Unternehmen zur Bedienung von Jubiläumsszuwendungen veräußert. Der Erlös diente der Stärkung des Betriebskapitals. Zum 31. Dezember 2014 verfügt die Gesellschaft über einen Bestand von 135.801 Eigenen Aktien im rechnerischen Nennwert von 173.825,28 EUR. Der Anteil der Eigenen Aktien am Grundkapital beträgt zum 31. Dezember 2014 0,92 % (Vorjahr 0,94 %).

Der Vorstand ist bis zum 06. August 2019 ermächtigt, das Grundkapital mit Zustimmung des Aufsichtsrates durch Ausgabe neuer, auf den Inhaber lautender Stückaktien gegen Bar- und/oder Sacheinlagen einmal oder mehrmals, insgesamt jedoch höchstens um 9.400.000 EUR zu erhöhen, wobei das Bezugsrecht der Aktionäre ausgeschlossen werden kann (Genehmigtes Kapital 2014/1).

b) Kapitalrücklage

Die Erhöhung der Kapitalrücklage um 78 TEUR auf 63.033 TEUR resultiert aus der Übernahme der Beteiligung an der Mühlbauer ID Services GmbH von der Mühlbauer GmbH & Co. KG (75 TEUR) sowie aus Gewinnen aus der Veräußerung Eigener Aktien an inländische Konzerngesellschaften zur Ausgabe als Jubiläumsaktien an deren Mitarbeiter, die in 3 Tranchen mit Veräußerungspreisen von 18,32 EUR bis 18,52 EUR veräußert wurden.

c) Gewinnrücklagen

Durch die Veräußerung eigener Anteile während des Geschäftsjahres erhöhten sich die Anderen Gewinnrücklagen zum Ende des Berichtszeitraumes um 30 TEUR auf 400 TEUR.

d) Bilanzgewinn

Das Geschäftsjahr 2014 der Mühlbauer Holding AG schließt mit einem Jahresüberschuss von 16.088 TEUR ab. Die Entwicklung des Bilanzgewinns ergibt sich wie folgt:

	2014 TEUR
Bilanzgewinn zum 31. Dezember 2013	14.845
Gewinnausschüttung	(14.560)
Jahresüberschuss 2014	16.088
Bilanzgewinn zum 31. Dezember 2014	16.373

Hinsichtlich des Gewinnverwendungsvorschlags wird auf die Ausführungen zu Ziffer 13 des Anhangs verwiesen.

5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen resultieren aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 167 TEUR (Vorjahr 4.333 TEUR) und Verbindlichkeiten aus dem konzerninternen Verrechnungsverkehr in Höhe von 25 TEUR (Vorjahr 6.012 TEUR), im Vorjahr saldiert mit Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 24 TEUR. Die Sonstigen Verbindlichkeiten enthalten Umsatzsteuerverbindlichkeiten in Höhe von 78 TEUR sowie die im Berichtsjahr passivierten Gesamtbezüge des Aufsichtsrats in Höhe von 16 TEUR (Vorjahr 19 TEUR). Die Sonstigen Verbindlichkeiten des Vorjahres enthielten zusätzlich den Aufwandsersatz des Geschäftsführungsorgans in Höhe von 4 TEUR. Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von nicht mehr als einem Jahr.

6. Haftungsverhältnisse

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Haftungsverhältnisse der Gesellschaft setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2014 TEUR	31.12.2013 TEUR
Bedingte Rückzahlungsverpflichtung aus im Zusammenhang mit der Errichtung und Finanzierung bestimmter Investitionsmaßnahmen erhaltener Zuwendungen der öffentlichen Hand	6.938	4.832
Patronatserklärungen	235	220
	7.173	5.052

Von den Haftungsverhältnissen entfallen 7.173 TEUR (Vorjahr 5.052 TEUR) zugunsten verbundene Unternehmen.

Aufgrund vergangenheitsbezogener Erfahrungen wird die Eintrittswahrscheinlichkeit der jeweiligen Haftungsverhältnisse als sehr gering eingeschätzt. Da zum Bilanzstichtag keine gegenläufigen Erkenntnisse vorliegen und eine positive Entwicklung der Tochtergesellschaften erwartet wird, erfolgt kein Ausweis als Passivposten.

E. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

7. Sonstige betriebliche Erträge

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus der Währungsumrechnung in Höhe von 89 TEUR (Vorjahr 1 TEUR) enthalten.

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Aufwendungen aus der Währungsumrechnung in Höhe von 13 TEUR (Vorjahr 6 TEUR) enthalten.

9. Erträge aus Beteiligungen

Das Beteiligungsergebnis enthält die im Berichtsjahr vorgenommenen Ausschüttungen der Muehlbauer Technologies Sdn. Bhd., Malaysia, in Höhe von 5.463 TEUR (Vorjahr 8.837 TEUR), der Muehlbauer, Inc., Newport News, USA, in Höhe von 2.243 TEUR, der MPS Stollberg GmbH in Höhe von 449 TEUR und der Muehlbauer Middle East FZ-LLC, Dubai, in Höhe von 219 TEUR (Vorjahr 494 TEUR) sowie im Vorjahr die Ausschüttung der Muehlbauer (Pty) Ltd, Südafrika, in Höhe von 256 TEUR. Aus der Beteiligung an der Muehlbauer, Inc., Newport News, USA wurde im Berichtsjahr ein Ertrag in Höhe von 1.975 TEUR und aus der Beteiligung an der Muehlbauer America LP ein Ertrag in Höhe von 63 TEUR (Vorjahr 48 TEUR) vereinnahmt.

10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Im Berichtszeitraum sind Zinsen an verbundene Unternehmen in Höhe von 39 TEUR (Vorjahr 14 TEUR) berechnet worden.

11. Abschreibungen auf Finanzanlagen

Der Posten enthält die vollständige Abwertung der Beteiligung an der Muehlbauer LCC Riad, Saudi-Arabien.

12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Von verbundenen Unternehmen wurden Zinsen in Höhe von 9 TEUR (Vorjahr 41 TEUR) berechnet.

13. Jahresüberschuss und Bilanzgewinn

	2014 TEUR	2013 TEUR
Gewinnvortrag	285	3.192
Jahresüberschuss	16.088	11.653
Bilanzgewinn	16.373	14.845

Es wird vorgeschlagen für 2014 vom Bilanzgewinn eine Dividende von 1,00 EUR (Vorjahr 1,00 EUR) je dividendenberechtigter Stückaktie auszuschütten und den verbleibenden Bilanzgewinn auf neue Rechnung vorzutragen.

14. Ausschüttungssperre

Zum 31. Dezember 2014 unterliegt nach § 268 Abs. 8 HGB ein Gesamtbetrag von 1.396 TEUR der Ausschüttungssperre. Dieser Betrag resultiert ausschließlich aus dem Überhang der aktiven latenten Steuern über die passiven latenten Steuern

F. Sonstige AngabenAusmaß der Beeinflussung des Jahresergebnisses durch Anwendung steuerrechtlicher Vergünstigungsvorschriften

Die Gesellschaft hat bei bestimmten Vermögensgegenständen in früheren Geschäftsjahren Sonderabschreibungen vorgenommen. Soweit die Gesellschaft für diese Vermögensgegenstände Zuwendungen der öffentlichen Hand erhalten hat, wurde der hierfür gebildete Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen im Verhältnis der vorgenommenen Sonderabschreibungen aufgelöst. Ohne die Inanspruchnahme dieser Steuervergünstigungen wäre das Jahresergebnis geringfügig niedriger gewesen.

G. Organe der Gesellschaft

Vorstand

Herr Josef Mühlbauer, Techniker

Bis zur Eintragung der formwechselnden Umwandlung der Gesellschaft in das Handelsregister oblag die Geschäftsführung der persönlich haftenden und geschäftsführenden Gesellschafterin der Mühlbauer Holding AG & Co. KGaA, der Mühlbauer Beteiligungs Aktiengesellschaft, Roding. Alleiniger Vorstand der Mühlbauer Beteiligungs Aktiengesellschaft war Herr Josef Mühlbauer.

Aufsichtsrat

Als Aufsichtsrat der Gesellschaft waren folgende Herren bestellt:

Aktive Mitglieder			
	Alter	Ende der Amtszeit	Mitgliedschaft in weiteren Aufsichtsräten und anderen vergleichbaren Kontrollgremien
Dr. Thomas Zwissler Vorsitzender (ab 07.08.2014)	46	2019	Rechtsanwalt und Partner der Zirngibl Langwieser Rechtsanwälte Partnerschaft mbB, München
			Externe Mandate: Mitglied des Aufsichtsrats • Going Public Media AG, München (Vorsitz)
Prof. Dr. Kurt Faltlhauser Stellvertretender Vorsitzender (ab 16.05.2013)	74	2016	Of Counsel der PSP Peters, Schönberger & Partner Rechtsanwälte, Wirtschaftsprüfer, Steuerberater
			Externe Mandate: Mitglied des Aufsichtsrats • Fürst Fugger Privatbank KG, Augsburg
			Konzernmandate: Mitglied des Aufsichtsrats • Mühlbauer Aktiengesellschaft, Roding (bis 25.09.2014)
Stefan Mühlbauer (ab 07.08.2014)	31	2019	Dipl. Volkswirt
			Externe Mandate: Mitglied des Aufsichtsrats • Mühlbauer Beteiligungs Aktiengesellschaft (bis 17.09.2014)

Im Berichtszeitraum ausgeschiedene Mitglieder			
	Alter	Ende der Amtszeit	Mitgliedschaft in weiteren Aufsichtsräten und anderen vergleichbaren Kontrollgremien
Dr. Jürgen Honert Vorsitzender (bis 07.08.2014)	53	2014	Rechtsanwalt und Partner der Honert + Partner Partnergesellschaft, München
			Externe Mandate Mitglied des Aufsichtsrats • Mühlbauer Beteiligungs AG, Roding (Vorsitz bis 17.09.2014)
Steffen Harlfinger (bis 07.08.2014)	44	2014	Leiter der Berufsausbildung bei der Mühlbauer GmbH & Co. KG

H. Verbundene Unternehmen

	Währung	Eigenkapital	Ergebnis nach Steuern	Kapitalanteil In %
Inland				
MBO GmbH, Roding	TEUR	473	(682)	100,00
Mühlbauer GmbH & Co. KG, Roding	TEUR	7.744	(26.054)	100,00
Mühlbauer ID Services GmbH, Roding	TEUR	2.237	199	100,00
Mühlbauer Traceability GmbH, Ehingen	TEUR	3.446	501	100,00
Mühlbauer ID Solutions GmbH, Roding	TEUR	168	46	100,00
MPS Roding GmbH	TEUR	9.734	85	100,00
MPS Stollberg GmbH	TEUR	4.714	391	100,00
Tema GmbH, Roding	TEUR	2.366	811	100,00
Ausland				
Muehlbauer, Inc., Newport News, USA	TUSD TEUR	3.293 2.709	1.689 1.390	100,00
Muehlbauer America Management Corp., Newport News, Virginia, USA	TUSD TEUR	83 68	(1) (1)	100,00
Muehlbauer America LP, Newport News, Virginia USA	TUSD TEUR	6.815 5.606	78 64	100,00
Muehlbauer do Brasil Limitada, Valinhos, Brasilien	TBRL TEUR	502 154	(134) (41)	100,00
Muehlbauer doo Beograd, Belgrad, Serbien	TRSD TEUR	(166.650) (1.383)	(206.805) 1.772	100,00
Muehlbauer ID Solutions GmbH Ltd, Juba Südsudan	TSSP TEUR	13.493 3.433	6.671 1.561	94,00
Muehlbauer (India) Pvt.Ltd. New Delhi, Indien	TINR TEUR	40.997 530	12.370 160	100,00
Muehlbauer LCC Riad, Saudi-Arabien	TSAR TEUR	500 109	0 0	100,00
Muehlbauer Kart Sistemlari A.S., Istanbul, Türkei	TTRY TEUR	591 209	(187) (66)	100,00
Muehlbauer Middle East FZ-LLC, Dubai, Vereinigte Arabische Emirate	TAED TEUR	2.598 582	1.983 444	100,00
OOO Muehlbauer, Moskau, Russland	TRUB TEUR	18.968 275	9.101 131	100,00
Orambamba 38 (Pty) Ltd., Midrand, Südafrika	TZAR TEUR	(51) (4)	0 0	46,00
Muehlbauer (Pty) Ltd., Midrand, Südafrika	TZAR TEUR	3.128 222	(112) (8)	100,00
Muehlbauer Smart Identification Technology (Shanghai) Co. Ltd., Shanghai, China	TCNY TEUR	5.725 765	(4.876) (597)	100,00
Muehlbauer Technologies (Wuxi) Co. Ltd., Wuxi, China	TCNY TEUR	18.082 2.425	(11.857) (1.590)	100,00
Muehlbauer Technologies d.o.o., Stara Pazova, Serbien	TRSD TEUR	731.358 6.023	335.203 2.849	100,00
Muehlbauer Technologies s.r.o., Nitra, Slowakei	TEUR	17.301	3.130	100,00
Muehlbauer Technologies Sdn. Bhd., Melaka, Malaysien	TMYR TEUR	(60.782) (14.297)	(91.138) (21.438)	100,00
Muehlbauer Uganda Limited, Kampala, Uganda	TUGX TEUR	(25.016) (8)	286.946 86	99,99

Die Mühlbauer Holding AG ist als Unternehmen im Sinne des § 290 HGB zur Aufstellung eines Konzernabschlusses verpflichtet. Die Mühlbauer Holding AG stellt einen Konzernabschluss nach HGB auf. Der Jahresabschluss und der Konzernabschluss werden im Bundesanzeiger elektronisch bekannt gemacht.

Beziehungen zu verbundenen Unternehmen

Der vom Vorstand erstellte Bericht über die Beziehung zu verbundenen Unternehmen gemäß § 312 AktG enthält folgende abschließende Erklärung:

Schlusserklärung

Die Gesellschaft hat bei allen im Bericht über die Beziehungen zu verbundenen Unternehmen aufgeführten Rechtsgeschäften im Geschäftsjahr nach den Umständen, die ihr in dem Zeitpunkt bekannt waren, in dem die Rechtsgeschäfte vorgenommen wurden, jeweils eine angemessene Gegenleistung erhalten. Andere Maßnahmen wurden im Geschäftsjahr nicht getroffen oder unterlassen.

Roding, 10. Juni 2015

Mühlbauer Holding AG

Der Vorstand



Josef Mühlbauer

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben den von der Mühlbauer Holding AG, Roding, aufgestellten Konzernabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Anhang, Kapitalflussrechnung und Eigenkapitalspiegel – und den Konzernlagebericht für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2014 bis 31. Dezember 2014 geprüft. Die Aufstellung von Konzernabschluss und Konzernlagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegt in der Verantwortung des Vorstands der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Konzernabschlussprüfung nach § 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 Darstellung des durch den Konzernabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Konzernlagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 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 des Konzerns sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben im Konzernabschluss und Konzernlagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der Jahresabschlüsse der in den Konzernabschluss einbezogenen Unternehmen, der Abgrenzung des Konsolidierungskreises, der angewandten Bilanzierungs- und Konsolidierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Vorstand sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Konzernabschlusses und des Konzernlageberichts. 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 der Konzernabschluss der Mühlbauer Holding AG, Roding, für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2014 bis 31. Dezember 2014 den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns. Der Konzernlagebericht steht in Einklang mit dem Konzernabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Konzerns und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

München, den 15. Juni 2015

Warth & Klein Grant Thornton AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Kirnberger
Wirtschaftsprüfer

Mauermeier
Wirtschaftsprüfer

MÜHLBAUER GROUP WELTWEIT



TECHNOLOGIE-ZENTREN

Mühlbauer Deutschland

Mühlbauer Group

Josef-Mühlbauer-Platz 1
93426 Roding, Germany

Tel: +49 9461 952 0
Fax: +49 9461 952 1101

Mail: info@muehlbauer.de
Web: www.muehlbauer.de

Mühlbauer Serbien

Mühlbauer Technologies d.o.o.

Evropska 17
22300 Stara Pazova, Serbia

Tel: +381 22 215 5100
Fax: +381 22 215 5130

Mail: serbia@muehlbauer.de
Web: www.muehlbauer.de

Mühlbauer USA

Mühlbauer Inc.

226 Pickett's Line
Newport News, VA 23603-1366, USA

Tel: +1 757 947 2820
Fax: +1 757 947 2930

Mail: info@muehlbauer.com
Web: www.muehlbauer.com

Mühlbauer Slowakei

Mühlbauer Technologies s.r.o.

Novozámocká 233
94905 Nitra, Slovakia

Tel: +421 37 6946 000
Fax: +421 37 6946 501

Mail: info@muehlbauer.sk
Web: www.muehlbauer.com

KONTAKT

CORPORATE COMMUNICATION

Tel: +49 9461 952-1215
Fax: +49 9461 952 1101
Mail: media@muehlbauer.de

Mühlbauer Malaysia

Mühlbauer Technologies Sdn. Bhd.

3 Jalan TU 62
Taman Tasik Utama,
75450 Melaka, Malaysia

Tel: +60 6 2517 100
Fax: +60 6 2517 101

Mail: info@muehlbauer.com.my
Web: www.muehlbauer.com.my

Mühlbauer China

Muehlbauer Technologies (Wuxi) Co., Ltd.

No 23. Huayi Road
Wuxi New District
214135 Wuxi, Jiangsu, China

Tel: +86 510 8190 0100
Fax: +86 510 8190 0101

Mail: info@muehlbauer.cn
Web: www.muehlbauer.cn

SERVICE-STANDORTE:

AUSTRALIEN | BRASILIEN | CHINA | INDIEN | IRAK | MEXIKO | RUSSLAND | SAUDI ARABIEN | SÜDAFRIKA
SÜDKOREA | SÜDSUDAN | TAIWAN | TÜRKEI | UGANDA | VEREINIGTE ARABISCHE EMIRATE | VEREINIGTES KÖNIGREICH