

## **DAHLBUSCH AG**

Gelsenkirchen

### **Halbjahresfinanzbericht vom 1. April 2016 bis zum 30. September 2016**

#### **Zwischenlagebericht**

##### **Umsatz und Ergebnis**

Die Umsatzerlöse enthalten ausschließlich Miet- und Pachterträge aus der Bewirtschaftung des verbliebenen Grundbesitzes der Gesellschaft.

Das operative Ergebnis beläuft sich auf -114 T € nach -122 T € im ersten Halbjahr des Vorjahres. Die leichte Verbesserung ist insbesondere auf den Entfall von Aufwendungen zurückzuführen, die im Vorjahr für das Down-Listing der Aktien der Gesellschaft an der Börse Düsseldorf entstanden sind.

Das Zinsergebnis des ersten Halbjahres 2016/2017 wird durch die Verbindlichkeiten gegenüber der Pilkington Holding GmbH zur Finanzierung des Geschäftsbetriebs und die Aufzinsung der Pensionsverpflichtungen bestimmt. Beide Positionen sind gegenüber dem ersten Halbjahr des Vorjahres jeweils nur wenig verändert. Somit resultiert ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von -175 T € gegenüber -184 T € im Vorjahr.

Im außerordentlichen Ergebnis wurde bis zum 31.3.2016 die Aufholung des Bewertungsunterschiedes zwischen den Pensionsverpflichtungen nach dem Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz und nach dem Handelsrecht alter Fassung gezeigt. Da dieser Unterschied zum Ende des letzten Geschäftsjahres vollständig aufgeholt worden ist, fällt seit April 2016 kein außerordentliches Ergebnis mehr an.

Nach Berücksichtigung der abgegrenzten Ausgleichszahlung an die Minderheitsaktionäre sowie der Steuern darauf ergibt sich für die Zeit von April bis September 2016 ein Bilanzverlust von 208 T € gegenüber einem Bilanzverlust 265 T € für die ersten sechs Monate des Vorjahres.

##### **Mitarbeiter**

Die Gesellschaft beschäftigte zum 30.09.2016 wie schon im Vorjahr keine Mitarbeiter.

##### **Investitionen**

Im Zeitraum von April bis September 2016 tätigte die Gesellschaft keine Investitionen.

##### **Ausblick**

Die Geschäftstätigkeit bleibt darauf gerichtet, das Grundvermögen der Gesellschaft unter Minimierung der damit verbundenen Risiken zu verwalten oder zu verwerten. Vor diesem Hintergrund ist mit einschneidenden Veränderungen im weiteren Verlauf des Geschäftsjahres nicht zu rechnen.

Die Angaben und Zahlen dieses Halbjahresfinanzberichts beziehen sich ausschließlich auf die Dahlbusch Aktiengesellschaft.

**Zwischenabschluss zum 30. September 2016 – Verkürzte Bilanz**

<b>Aktiva</b>	<b>30.09.2016 TEUR</b>	<b>31.03.2016 TEUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Sachanlagen	0	0
II. Finanzanlagen	80.050	80.050
	<b>80.050</b>	<b>80.050</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	561
3. Sonstige Vermögensgegenstände	154	140
II. Guthaben bei Kreditinstituten	2	1
	<b>156</b>	<b>702</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>22</b>	<b>22</b>
	<b>80.228</b>	<b>80.774</b>

<b>Passiva</b>	<b>30.09.2016 TEUR</b>	<b>31.03.2016 TEUR</b>
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	43.819	43.819
II. Kapitalrücklage	21.642	21.642
III. Gewinnrücklagen	7.595	7.595
IV. Bilanzverlust	(208)	0
	<b>72.848</b>	<b>73.056</b>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Rückstellungen für Pensionen und Deputate	1.559	1.571
2. Sonstige Rückstellungen	572	578
	<b>2.131</b>	<b>2.149</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>	<b>5.249</b>	<b>5.569</b>
	<b>80.228</b>	<b>80.774</b>

**Zwischenabschluss zum 30. September 2016 – Verkürzte Gewinn- und Verlustrechnung**

	<b>01.04.2016 bis 30.09.2016 TEUR</b>	<b>Vergleich 01.04.2015 bis 30.09.2015 TEUR</b>
1. Umsatzerlöse	2	3
2. Herstellungskosten der zur Erzielung der Umsatzerlöse erbrachten Leistungen	(7)	(7)
3. Bruttoergebnis vom Umsatz	(5)	(4)
4. Allgemeine Verwaltungskosten	(5)	(11)
5. Sonstige betriebliche Erträge	-	-
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	(104)	(107)
	(114)	(122)
7. Zinsergebnis	(61)	(62)
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	(175)	(184)
9. Außerordentliches Ergebnis	-	(48)
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	(5)	(5)
11. Ausgleichszahlung	(28)	(28)
12. (Zeitraumfehlbetrag)/-überschuss	(208)	(265)
Gewinnverwendung:		
(Zeitraumfehlbetrag)/-überschuss	(208)	(265)
Gewinnvortrag	0	0
(Bilanzverlust)/-gewinn	(208)	(265)

## **Verkürzter Anhang**

### (1) Allgemeine Angaben

Der Zwischenabschluss zum 30. September 2016 ist ebenso wie der Jahresabschluss auf den 31. März 2016 auf der Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze des durch das Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz modifizierten Handelsgesetzbuches erstellt.

Der vorliegende Zwischenabschluss ist weder gemäß § 317 HGB geprüft noch einer prüferischen Durchsicht durch einen Abschlussprüfer gemäß § 37w Abs. (5) WpHG unterzogen worden.

### (2) Erläuterung wesentlicher Abschlusspositionen

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen enthielten zum 31. März 2016 ausschließlich den Anspruch auf den Ausgleich des Vorjahresverlustes durch die Pilkington Holding GmbH. Diese hat die Forderung der Dahlbusch AG unmittelbar zu Beginn des laufenden Geschäftsjahres ausgeglichen.

Das Eigenkapital wird zum 30. September 2016 um den Bilanzverlust des ersten Geschäftshalbjahres verringert. Die Ergebnisabführung bzw. der Verlustausgleich wird erst zum Ende des Geschäftsjahres bilanziert. Die Veränderung der Rückstellungen für Pensionen und Deputate berücksichtigt zum einen die geleisteten Pensions- und Deputatzahlungen. Zum anderen sind diesen Rückstellungen Beträge zugeführt worden, die nach vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung zur Erfüllung der Pensions- und Deputatverpflichtungen notwendig sind. Versicherungsmathematische Gutachten zum 30. September 2016 sind nicht eingeholt worden.

In der Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem 31. März 2016 spiegeln sich der Verlustausgleich durch die Pilkington Holding GmbH und die geschäftsübliche Inanspruchnahme des Cash Pools bei der Holding wider.

### (3) Beziehungen zu nahe stehenden Unternehmen und Personen

Die Dahlbusch AG ist über die Pilkington Holding GmbH und weitere Zwischenholdinggesellschaften eine mittelbare Tochtergesellschaft der Nippon Sheet Glass Co. Limited, Tokio/Japan, in deren Konzernabschluss sie einbezogen wird. Da sie selbst über keine Mitarbeiter verfügt, nimmt die Dahlbusch AG kostenlose Verwaltungsdienstleistungen der Pilkington Holding GmbH in Anspruch. Sie ist zudem in den Cash Pool der Pilkington Holding GmbH einbezogen, über den die Erfüllung ihrer finanziellen Verpflichtungen gewährleistet ist.

Gelsenkirchen, im Oktober 2016

Dahlbusch AG  
Der Vorstand

Johannes Bellendorf