



**Maschinenfabrik HEID Aktiengesellschaft  
Heid Werkstrasse 13  
2000 Stockerau**

**Halbjahresfinanzbericht zum 30.06.2020  
nach UGB**

# INHALTSVERZEICHNIS

Seite

## Kapitel 1 - Halbjahresabschluss

Bilanz .....	3
Gewinn und Verlustrechnung.....	4
Anhang .....	5-12
Anlagespiegel .....	13

## Kapitel 2

Lagebericht .....	14-17
-------------------	-------

## Kapitel 3

Corporate Governance Bericht .....	18-19
Erklärung gemäß § 124 Abs. 1 Z 3 BörseG .....	20



## BILANZ ZUM 30. JUNI 2020

	30.6.2020		31.12.2019
	EUR	EUR	TEUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			
<b>I. Sachanlagen</b>			
1. Grundstücke und Gebäude	130.063,57		141
davon Grundwert	29.381,10		29
	130.063,57		141
<b>II. Finanzanlagen</b>			
1. Beteiligungen	250.207,79		250
2. Wertpapiere (Wertrechte)	9.449.782,58		9.450
	9.699.990,37		9.700
	9.830.053,94		9.841
<b>B. UMLAUVERMÖGEN</b>			
<b>I. Vorräte</b>			
1. Ersatzteile	76.306,81		70
	76.306,81		70
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögens-</b>			
<b>gegenstände</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	39.648,76		24
2. Sonstige Forderungen und Vermögens-	28.870,44		121
gegenstände	28.870,44		121
	68.519,20		145
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	55.598,98		69
	200.424,99		284
<b>C. RECHNUNGSABRENZUNGSPOSTEN</b>	8.746,34		2
<b>D. AKTIVE LATENTE STEUERN</b>	4.340,44		4
	10.043.565,71		10.131

	30.6.2019		31.12.2019
	EUR	EUR	TEUR
<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
<b>I. Grundkapital</b>		28.762.000,00	28.762
<b>II. Kapitalrücklagen</b>		3.286.719,88	3.287
Gebundene			
<b>III. Gewinnrücklagen</b>		40.333,42	40
Gesetzliche Rücklage			
<b>IV. Bilanzverlust</b>			
1. Jahresgewinn	29.116,98		171
2. Verlustvortrag	-22.316.873,32		-22.488
	-22.287.756,34		-22.317
	9.801.296,96		9.772
<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen	159.355,00		159
2. Sonstige Rückstellungen	25.700,00		59
<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		185.055,00	218
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	36.897,13		95
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 36897,13 (2019 TEUR 95)			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (2019 TEUR 0)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.123,83		33
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 3.123,83 (2019 TEUR 33)			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (2019 TEUR 0)			
3. Sonstige Verbindlichkeiten	17.192,79		13
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 16.427,32 (2019 TEUR 12)			
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 765,47 (2019 TEUR 1)			
	57.213,75		141
	10.043.565,71		10.131

**GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**  
**FÜR DIE ZEIT VOM 1. JÄNNER 2020 bis 30. JUNI 2020**

	1 - 6/2 0 2 0		1 - 6/2 0 1 9	
	EUR	EUR	TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse		156.982,56		164
2. Materialaufwand und Aufwendungen für bezogene Leistungen		-16.346,52		-10
3. Personalaufwand				
a) Gehälter	-11.866,04		-12	
b) Soziale Aufwendungen	-15.052,36		-15	
davon Aufwendungen für Altersversorgung EUR 13.153,08 (2019 TEUR 13,1)				
aa) Aufwendungen für Leistungen an betriebliche Mitarbeiterversorgungskassen EUR 148,05 (2019 TEUR 0,1)				
bb) Aufwendungen für gesetzlich vorgeschriebene Sozialabgaben sowie vom Engelt abhängige Abgaben und Pflichtbeiträge EUR 1.751,23 (2019 TEUR 1,8)		-26.918,40		-27
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-11.550,01		-11
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Steuern	-2.761,09		-3	
b) Übrige	-67.992,58	-70.753,67	-101	-104
<b>6. Zwischensumme aus Z 1 bis 6 (Betriebserfolg)</b>		<b>31.413,96</b>		<b>12</b>
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1,61		0
<i>davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (2019 TEUR 0)</i>				
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-548,18		-1
<i>davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 (2019 TEUR 0)</i>				
<b>9. Zwischensumme aus Z 8 bis 12 (Finanzerfolg)</b>		<b>-546,57</b>		<b>-1</b>
<b>10. Ergebnis vor Steuern (Zwischensumme aus Z 7 und Z 14)</b>		<b>30.867,39</b>		<b>11</b>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-1.750,41		-2
<i>davon latente Steuern EUR 0,00 (2019 TEUR 0)</i>				
<b>12. Ergebnis nach Steuern = Jahresüberschuss</b>		<b>29.116,98</b>		<b>9</b>
<b>Jahresgewinn</b>		<b>29.116,98</b>		<b>9</b>
13. Verlustvortrag aus dem Vorjahr		-22.316.873,32		-22.488
<b>14. Bilanzverlust</b>		<b>-22.287.756,34</b>		<b>-22.479</b>

ANHANG

ZUM 30.JUNI 2020

der

**Maschinenfabrik Heid AG**

Stockerau

## **I. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN**

### **1. ALLGEMEINE GRUNDSÄTZE**

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Generalnorm, ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln, aufgestellt.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurden die Grundsätze der Vollständigkeit und der Willkürfreiheit eingehalten.

Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen.

Bei der Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden wurde der Grundsatz der Einzelbewertung beachtet.

Dem Vorsichtsprinzip wurde dadurch Rechnung getragen, dass nur die am Abschlussstichtag verwirklichten Gewinne ausgewiesen wurden. Alle erkennbaren Risiken und drohenden Verluste wurden berücksichtigt.

Die Bilanzierung, die Bewertung und der Ausweis der einzelnen Positionen des Jahresabschlusses wurde nach den allgemeinen Bestimmungen der §§ 189 bis 211 UGB in der geltenden Fassung unter Berücksichtigung der Sondervorschriften für Kapitalgesellschaften der §§ 222 bis 243a UGB vorgenommen.

Aufgrund der Notierung an der Börse (amtlicher Handel) handelt es sich bei der Maschinenfabrik Heid AG um eine große Kapitalgesellschaft.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr beibehalten.

## 2. ANLAGEVERMÖGEN

### a) Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bewertet, die um planmäßige Abschreibungen vermindert sind. Die planmäßige Abschreibung wird linear vorgenommen, wobei folgende Nutzungsdauer zugrunde gelegt wird:

Software	4 Jahre
Sonstige Rechte (Verkaufsrechte)	10 Jahre

Außerplanmäßige Abschreibungen werden nur durchgeführt, wenn Wertminderungen voraussichtlich von Dauer sind. Zur Feststellung des Erfordernisses einer Wertminderung wird der Buchwert mit dem beizulegenden Wert verglichen. Dabei wird auf die Nutzungsmöglichkeit im Unternehmen Bedacht genommen.

### b) Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- einschließlich Anschaffungsnebenkosten oder Herstellungskosten bewertet, die um planmäßige Abschreibungen vermindert sind. Die geringwertigen Vermögensgegenstände (Einzelanschaffungswert bis EUR 800,00) werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die planmäßige Abschreibung wird linear vorgenommen, wobei folgende Nutzungsdauer zugrunde gelegt wird:

- Gebäude	10 - 50 Jahre
- Modelle und Vorrichtungen	3 - 5 Jahre
- Werkzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3 - 10 Jahre

Außerplanmäßige Abschreibungen werden nur durchgeführt bei dauerhafter Wertminderung. Zur Feststellung des Erfordernisses einer Wertminderung wird der Buchwert mit dem beizulegenden Wert verglichen. Dabei wird auf die Nutzungsmöglichkeit im Unternehmen Bedacht genommen. Im Geschäftshalbjahr 2020 (Vorjahr EUR 0,00) waren keine außerplanmäßigen Abschreibungen erforderlich.

### c) Finanzanlagevermögen

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt zu Anschaffungskosten oder zum niedrigeren beizulegenden Zeitwert.

Außerplanmäßige Abschreibungen von Beteiligungen und Wertrechten werden durchgeführt, wenn Wertminderungen voraussichtlich von Dauer sind.

Wertpapiere werden zum Stichtag zum Börsenkurs bewertet, wobei die Obergrenze die Anschaffungskosten darstellen. Außerplanmäßige Abschreibungen auf Grund gesunkener Kurswerte zum Bilanzstichtag werden vorgenommen. Im Geschäftshalbjahr 2020 waren keine außerplanmäßigen Abschreibungen erforderlich (Vorjahr EUR 0,00).

#### d) Zuschreibungen zum Anlagevermögen

Zuschreibungen gemäß § 208 Abs. 1 UGB erfolgen, wenn bei einem Vermögensgegenstand eine Abschreibung vorgenommen wurde und sich in einem späteren Geschäftsjahr herausstellt, dass die Gründe dafür nicht mehr bestehen. Im Geschäftshalbjahr 2020 wurde keine Zuschreibung bei den Wertpapieren (Vorjahr EUR 0,00) durchgeführt.

### 3. UMLAUFVERMÖGEN

#### a) Vorräte

Die Bewertung von Ersatzteilen erfolgt zu Anschaffungskosten, wobei entsprechend dem strengen Niederstwertprinzip auf eine verlustfreie Bewertung Bedacht genommen wird.

#### b) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Im Falle erkennbarer Risiken wird der niedrigere beizulegende Wert angesetzt.

### 4. LATENTE STEUERN:

Latente Steuern werden gemäß § 198 Abs 9 und 10 UGB nach dem bilanzorientierten Konzept gebildet und resultieren aus Differenzen zwischen unternehmensrechtlichem und steuerrechtlichem Bilanzansatz im Wesentlichen der Sozialkapitalrückstellungen. Die Berechnung erfolgte ohne Abzinsung auf Basis des aktuellen Körperschaftsteuersatz von 25%.

Vom Wahlrecht gemäß § 238 (1) Z 3 UGB iVm § 198 (9) UGB, latente Steuern auf bestehende Verlustvorträge anzusetzen, wurde nicht Gebrauch gemacht.

### 5. RÜCKSTELLUNGEN UND SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN

Die Rückstellungen werden unter Bedachtnahme auf den Vorsichtsgrundsatz in Höhe des voraussichtlichen Anfalles gebildet.

#### a) Pensionsrückstellungen

Die Rückstellungen für Pensionen wurden versicherungsmathematisch nach unternehmensrechtlichen Grundsätzen nach dem Teilwertverfahren und unter Verwendung der AVÖ 2008 P – Pagler & Pagler (Angestelltenbestand) mit einem Rechnungszinssatz von 1,1% (Vorjahr 1,1%) berechnet. Der Zinssatz wurde gemäß dem von der Deutschen Bundesbank veröffentlichten Abzinsungssatz gemäß § 253 Abs. 2 HGB idF des BilMoG zum 31.12.2019 (Durchschnitt 7 Jahre, Restlaufzeit 6 Jahre) bestimmt.

Zum 30.6.2020 erfolgte keine Neuberechnung der Rückstellung.

Bei den Anspruchsberechtigten handelt es sich um Personen, die aus dem aktiven Anstellungsverhältnis ausgeschieden sind.

#### b) Sonstige Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen wurden unter Beachtung des Vorsichtsprinzips alle im Zeitpunkt der Bilanzerstellung erkennbaren Risiken und der Höhe oder dem Grunde nach ungewissen Verbindlichkeiten mit den Beträgen berücksichtigt, die nach bestmöglicher Schätzung zur Erfüllung der Verpflichtung aufgewendet werden müssen, Sämtliche Rückstellungen haben eine Laufzeit von weniger als einem Jahr.



c) Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag unter Bedachtnahme auf den Grundsatz der Vorsicht ermittelt.

6. WÄHRUNGSUMRECHNUNG

Forderungen sowie Verbindlichkeiten in Fremdwährungen sind mit dem Devisenkurs zum Zeitpunkt der Entstehung berechnet, wobei Kursverluste aus Kursveränderungen zum Bilanzstichtag berücksichtigt werden.

**II. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ**

**AKTIVA**

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist im beiliegenden Anlage-  
spiegel dargestellt.

Angaben über Unternehmen, an denen die Gesellschaft eine Beteiligung gemäß §189a Z. 2 UGB besitzt:

Firma	Sitz	Anteil in %	Wäh- rung	Eigenkapital per 31.12.2019	Ergeb- nis 2019
Werkzeugmaschinenbau Sinsheim GmbH	Sinsheim, Deutschland	10	TEUR	2.699.906,78	106

Für die im Anlagevermögen ausgewiesenen Anteile an Kapitalgesellschaften wird gemäß §189a Z 2 UGB grundsätzlich die Annahme zugrunde gelegt, dass eine Beteiligung vorliegt, wenn zumindest 20% des Nennkapitals gehalten werden.

Folgende Ausnahme zum Ausweis nach dem Grundsatz der Beteiligungsvermutung ist zu nennen: Die Maschinenfabrik Heid Aktiengesellschaft beabsichtigt aufgrund wirtschaftlicher und gesellschaftsrechtlicher Interessen weiterhin eine dauernde Verbindung zur Werkzeugmaschinenbau Sinsheim GmbH, Sinsheim aufrecht zu erhalten. Demnach wird der 10 %ige Anteil an der Gesellschaft gemäß §189a Z 2 UGB als Beteiligung ausgewiesen.

Es bestehen keine wechselseitigen Beteiligungen, sodass eine Angabe gemäß § 241 Z 6 UGB entfällt.

2. Die Vorräte betreffen ausschließlich Ersatzteile. Im aktuellen Geschäftshalbjahr wurde keine Wertberichtigung (Vorjahr EUR 0,00) vorgenommen.

Der Vertrieb für Ersatzteile erfolgt in enger Verbindung mit dem Servicegeschäft und in Zusammenarbeit mit Partnerfirmen.

3. In den sonstigen Forderungen sind keine wesentlichen Erträge (Vorjahr EUR 0,00) enthalten, die erst nach dem Bilanzstichtag zahlungswirksam werden.
4. Sämtliche Forderungen sind wie im Vorjahr kurzfristig.
5. Die aktive latente Steuer stammt aus der Differenz des unternehmensrechtlichen und steuerrechtlichen Wertansatzes bei der Pensionsrückstellung. Der Berechnung wurde der Körperschaftsteuersatz von 25% zugrunde gelegt.

## PASSIVA

### 1. Grundkapital

Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt unverändert zum Vorjahr EUR 28.762.000,00. Es ist zerlegt in 3.940.000 Stückaktien.

2. Bei den gebundenen Kapitalrücklagen von EUR 3.286.719,88 handelt es sich um ein Ausgabeagio.
3. Der Bilanzverlust hat sich wie folgt entwickelt:

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Verlustvortrag zum 1.1.2020	- 22.316.873,32	
Jahresgewinn	<u>29.116,98</u>	
Bilanzverlust zum 30.6.2020		<u>- 22.287.756,34</u>

4. In den sonstigen Verbindlichkeiten sind Aufwendungen von EUR 2.865,00 (31.12.2019: EUR 9.126,86) enthalten, die erst nach dem 30.6. zahlungswirksam werden.
5. Die Verbindlichkeiten weisen folgende Laufzeiten auf:

	Laufzeit		
	< 1 Jahr	1-5 Jahre	> 5 Jahre
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	36.897,13	0,00	0,00
(Vorjahr)	95.352,65	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.123,83	0,00	0,00
(Vorjahr)	32.495,87	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	17.192,79	765,47	0,00
(Vorjahr)	<u>12.072,45</u>	<u>765,47</u>	<u>0,00</u>
	<u>57.213,75</u>	<u>765,47</u>	<u>0,00</u>

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten stellen eine revolvingende Kontokorrentverbindlichkeit dar und sind mit einem Betrag in der Höhe von EUR 500.000,00 (Vorjahr: EUR 500.000,00) hypothekarisch besichert.

### **III. ERLÄUTERUNGEN ZU GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

1. Die Aufstellung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach dem Gesamtkostenverfahren.

2. Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt auf:

	1-6/2020	1-6/2019
	EUR	EUR
Service und Ersatzteile	9.144,00	27.495,00
Immobilien/Vermietung	147.838,56	136.742,55
	<u>156.982,56</u>	<u>164.237,55</u>

3. An die Mitarbeitervorsorgekasse wurde im Geschäftshalbjahr ein Betrag in der Höhe von EUR 148,05 (Vorjahr EUR 147,98) aufgewendet.

4. Die Aufwendungen für den Abschlussprüfer gemäß § 238 Abs. 1 Z 18 betragen im Geschäftshalbjahr 2020 EUR 2.601,00 (Vorjahr EUR 0,00). Davon entfallen EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00) auf die Jahresabschlussprüfung.

5. Im Steueraufwand von EUR 1.750,41 (Vorjahr EUR 1.750,32) sind EUR 0,00 (Vorjahr EUR 0,00) als Aufwand aus aktiven latenten Steuern enthalten.

### **IV. SONSTIGE ANGABEN**

1. Es haben keine Geschäfte mit nahestehenden Unternehmen und Personen gemäß § 237 8b UGB stattgefunden, welche wesentlich und zu marktunüblichen Bedingungen abgeschlossen sind.

2. Nach dem 30.6.2020 sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, die weder in der Gewinn- und Verlustrechnung noch in der Bilanz berücksichtigt sind.

3. Der Halbjahresbericht wurde weder geprüft noch einer prüferischen Durchsicht unterzogen.

## **V. ANGABEN ÜBER ORGANE UND ARBEITNEHMER**

1. Die Gesellschaft ist im Firmenbuch beim Landesgericht Korneuburg unter der Nummer 65343v eingetragen.
2. Die Zahl der Arbeitnehmer im Geschäftsjahr betrug:  
3 geringfügig Beschäftigte (Vorjahr: 3 geringfügig Beschäftigte)
3. Organmitglieder der Gesellschaft sind:

### Vorstand:

Senator Günter Rothenberger, Frankfurt, BRD

Der Vorstand erhält für das Geschäftshalbjahr eine Vergütung von EUR 7.500,00 EUR (Vorjahr TEUR 7,5).

### Aufsichtsrat:

Bernd Günther, Aufsichtsratsvorsitzender  
Dr. Sven Rothenberger, Stellvertreter des Vorsitzenden  
Peter Heinz, Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat erhält für das Geschäftsjahr 2020 eine Vergütung von TEUR 12 (Vorjahr TEUR 12). Die Verteilung obliegt dem Aufsichtsrat.

## **VI. WESENTLICHE EREIGNISSE NACH DEM ABSCHLUSSSTICHTAG**

Der globale Ausbruch des Coronavirus (COVID-19) und die damit zusammenhängenden Maßnahmen zur Eindämmung haben wesentliche Auswirkungen auf die globale Wirtschaftsentwicklung und führen zu rückläufigen Finanz- Waren- und Dienstleistungsmärkten. Ausmaß und Dauer der wirtschaftlichen Beeinträchtigungen sind aus heutiger Sicht nicht verlässlich abschätzbar. Wir gehen jedoch davon aus, dass auf Basis der vom Unternehmen gesetzten Maßnahmen weiterhin von einem Fortbestand des Unternehmens („Going Concern Prämisse“) auszugehen ist. Zu den erwarteten Auswirkungen auf die Geschäftsentwicklung im ersten Halbjahr 2020 wird auf die Darstellung im Lagebericht verwiesen.

Stockerau, im August 2020

Günter Rothenberger eh

—

**ANLAGESPIEGEL**  
zum 30.6.2020



	<u>Entwicklungs zu Anschaffungs- und Herstellkosten</u>				<u>Entwicklung der Abschreibungen</u>					<u>Buchwerte</u>	
	Stand 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Stand 30.6.2020	Stand 01.01.2020	Zugänge	Zuschreibung	Abgänge	Stand 30.06.2020	Stand 01.01.2020	Stand 30.06.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR						
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>											
1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	964.758,02	0,00	0,00	964.758,02	964.758,02	0,00	0,00	0,00	964.758,02	0,00	0,00
<u>II. Sachanlagen</u>											
1. Grundstücke und Bauten											
a) Bebaute Grundstücke											
Grundwert	3.996,52	0,00	0,00	3.996,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.996,52	3.996,52
Gebäudewert	3.352.255,64	0,00	0,00	3.352.255,64	3.240.502,33	11.070,84	0,00	0,00	3.251.573,17	111.753,31	100.682,47
b) Unbebaute Grundstücke	25.384,58	0,00	0,00	25.384,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.384,58	25.384,58
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	105.040,62	0,00	0,00	105.040,62	105.040,62	0,00	0,00	0,00	105.040,62	0,00	0,00
	<u>3.486.677,36</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.486.677,36</u>	<u>3.345.542,95</u>	<u>11.070,84</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.356.613,79</u>	<u>141.134,41</u>	<u>130.063,57</u>
<u>III. Finanzanlagen</u>											
1. Beteiligungen	250.207,79	0,00	0,00	250.207,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.207,79	250.207,79
2. Wertpapiere (Wertrechte) des Anlagevermögens	9.488.347,26	0,00	0,00	9.488.347,26	38.564,68	0,00	0,00	0,00	38.564,68	9.449.782,58	9.449.782,58
	<u>9.738.555,05</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>9.738.555,05</u>	<u>38.564,68</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>38.564,68</u>	<u>9.699.990,37</u>	<u>9.699.990,37</u>
	<u>14.189.990,43</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>14.189.990,43</u>	<u>4.348.865,65</u>	<u>11.070,84</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>4.359.936,49</u>	<u>9.841.124,78</u>	<u>9.830.053,94</u>

## Maschinenfabrik Heid AG, Stockerau

### Lagebericht zum 30.6.2020

#### 1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen:

Die Maschinenfabrik Heid AG (nachfolgend kurz Heid AG) in Stockerau bei Wien, gegründet 1883, war ein weltbekanntes österreichisches Werkzeugmaschinenbauunternehmen mit internationaler Kundschaft. Aus dieser Geschäftstätigkeit resultieren die wertschöpfenden Geschäftszweige in den Bereichen Service- und Ersatzteilgeschäft, Immobilienvermarktung und Vermietung sowie Beteiligungen an Unternehmen.

##### 1.1. Service- und Ersatzteilgeschäft

Im abgelaufenen Geschäftsjahr konnte der Umsatz in diesem Bereich auf dem Vorjahresniveau gehalten werden.

##### 1.2. Immobilien/Vermietung:

Das vorhandene Heid Gelände umfasst Büros und Werkshallen auf einer Gesamtfläche von 52.655 qm, davon

Bebaut mit Büros und Industriehallen	ca. qm 16.187
Unbebaute Industrie-, Grün- und Verkehrsflächen	ca. qm 36.468

##### 1.3. Finanzanlagen/Beteiligungen:

Die Heid AG hält per 31.12.2020 Geschäftsanteile an folgenden Unternehmen:

1. DVS Technology AG (Frankfurt/Main)	7,82%
2. DVS Technology GmbH (Krauthausen bei Eisenach)	2,13%
3. WMS Sinsheim GmbH (Sinsheim)	10,00%
4. Heid Werkzeugmaschinen Ges. m. b. H. (Stockerau bei Wien)	10,00%

#### DVS Technology AG, Frankfurt am Main

Die DVS Technology AG ist die Holdinggesellschaft für mehrere renommierte Werkzeugmaschinenfabriken. Die Aktie der Diskus wird an der Börse in Frankfurt/Main im Freiverkehr gehandelt.

#### DVS Technology GmbH, Krauthausen/Eisenach

Die DVS Technology GmbH hat im abgelaufenen Geschäftsjahr ihre Produktionstätigkeit auf eine Tochtergesellschaft ausgelagert. Es werden Einnahmen aus der Vermietung der Maschinen erwirtschaftet. Daneben hält die Gesellschaft wesentliche Anteile an anderen Unternehmen, mit denen Ergebnisabführungsverträge bestehen. In diesem Bereich waren bedingt durch die COVID-Pandemie, Abschreibungen auf Beteiligungsansätze erforderlich.

#### Werkzeugmaschinenbau Sinsheim GmbH, Sinsheim

Die Tätigkeitsschwerpunkte der WMS Sinsheim GmbH liegen weiterhin im Service und in der Modernisierung von Spezialmaschinen sowie im Vertrieb von Maschinen der DVS-Gruppe (Anpasskonstruktionen und Service). Diese Tätigkeiten sollen weiter ausgebaut werden, um die Präsenz im After-Sales- und Servicemarkt zu erhöhen. Die Beteiligung der Heid AG an der WMS wurde in 2013 durch Verkauf von 15% der Anteile auf 10% reduziert. Heid AG erhält eine Garantiedividende. Es besteht unverändert Interesse an einem dauerhaften Beteiligungsengagement.

## Heid Werkzeugmaschinen Ges. m. b. H., Stockerau

Die ausgewiesenen Geschäftsanteile an der Heid Werkzeugmaschinen Ges. m. b. H. sind von untergeordneter Bedeutung für die Geschäftstätigkeit der Heid AG.

### Angaben zu Eigenkapital

Die Maschinenfabrik Heid AG wird unter der ISIN: AT0000690151 an der Börse in Wien gehandelt. Das Grundkapital der Gesellschaft beträgt EUR 28.762.000,00, das Eigenkapital (nach UGB) zeigt folgende positive Entwicklung:

2012	EUR	8.434.217,00
2013	EUR	8.589.571,09
2014	EUR	8.919.022,30
2015	EUR	9.072.210,17
2016	EUR	9.328.381,98
2017	EUR	9.520.656,68
2018	EUR	9.600.885,70
2019	EUR	9.772.179,98

## 2. Geschäftsverlauf

Im Geschäftshalbjahr 2020 hat die Gesellschaft einen Jahresüberschuss nach Steuern in Höhe von EUR 29.116,98 (Halbjahr 2019 TEUR 10) erwirtschaftet.

Bei einem Eigenkapital in Höhe von EUR 9.801.296,96 (31.12.2019 9TEUR 9.772) und einer Bilanzsumme von EUR 10.043.565,71 (31.12.2019 TEUR 10.131) ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 97,6% (31.12.2019 96,5%).

Der Umsatz hat sich von EUR 164.237,55 im Jahr Halbjahr 2019 auf EUR 156.982,56 im Halbjahr 2020 vermindert. Der Betriebserfolg betrug EUR 31.413,96 (Halbjahr 2019 TEUR 12). Die Erträge im Finanzbereich fließen üblicherweise im zweiten Halbjahr zu.

Das Ergebnis pro Aktie belief sich auf EUR 0,007 (Vorjahr: 0,002).

Die Anlagenintensität zum 30.6.2020 betrug 97,9% (31.12.2019 97,1%) wobei die Finanzanlagenintensität den überwiegenden Teil mit 96,6 % (31.12.2019 95,8%) einnimmt.

## 3. Umwelt- und Arbeitnehmerbelange

Da die Heid AG in Stockerau keine Maschinenfertigung mehr betreibt, fallen keine bei einer Produktion üblichen Schadstoffe und Emissionen an.

Aufgrund der geringen Mitarbeiterzahl der Heid AG entfällt eine weitere Berichterstattung zu Arbeitnehmerbelange.

## 4. Risikoeinschätzung/Risikomanagement

Der globale Ausbruch des Coronavirus (COVID-19) und die damit zusammenhängenden Maßnahmen zur Eindämmung haben wesentliche Auswirkungen auf die globale Wirtschaftsentwicklung und führen zu rückläufigen Finanz- Waren- und Dienstleistungsmärkten. Ausmaß und Dauer der wirtschaftlichen Beeinträchtigungen sind aus heutiger Sicht nicht verlässlich abschätzbar

Im Bereich der Vermietung konnte der Umsatz im Vergleich zum Vorjahr gehalten werden. Im Ersatzteilverkauf ist im Vergleich zum ersten Halbjahr des Vorjahres ein deutlicher Rückgang eingetreten. Im Bereich der Finanzerträge

besteht dadurch das Risiko des Entfalls von Dividendenerträgen. Trotz der genannten Risiken und des zu erwartenden Liquiditätsrückganges ist der Fortbestand des Unternehmens durch vorhandene Liquiditätsreserven gesichert. Die Auswirkungen auf die Bewertung des Finanzanlagevermögens bleibt abzuwarten; aufgrund hoher stiller Reserven gehen wir jedoch aus heutiger Sicht von keinen Abwertungen aus.

Bei der Heid AG werden keine Finanz- und Termingeschäfte abgeschlossen.

Sichergestellt ist die zeitnahe Informationsversorgung des Vorstandes durch das monatliche Berichtswesen auf Basis der Ist-Zahlen. Das interne Berichtswesen nimmt bei Heid AG einen hohen Stellenwert im Zusammenhang mit der Überwachung und Kontrolle der wirtschaftlichen Risiken des laufenden Geschäftsjahres ein.

Neben dem monatlichen Berichtswesen, wird dem Vorstand über auftretende wesentliche Risiken und deren Schadenspotenzial umgehend Bericht erstattet.

Soweit aufgrund limitierter Personalressourcen Funktionen ausgelagert werden müssen, werden diese zentral durch den Vorstand gesteuert. Zusammenfassend ist festzuhalten, dass von Seiten des Vorstandes sichergestellt wird, dass das Rechnungswesen sowie das interne Kontrollsystem den Anforderungen des Unternehmens entsprechend geführt werden.

Zweigniederlassungen der Heid AG bestehen nicht.

## **5. Forschung und Entwicklung**

Es werden keine Aktivitäten bezüglich Forschung und Entwicklung gesetzt.

## **6. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:**

### **Geplante Investitionen in 2020:**

Im Immobilienbereich werden die geplanten Investitionen in die Infrastruktur aufgrund der Corona-Krise zeitlich verschoben.

### **Service und Ersatzteilgeschäft:**

Die Heid AG wird auch weiterhin das Service- und Ersatzteilgeschäft betreiben. Dies geschieht in enger Zusammenarbeit mit den Partnerfirmen

- WMS Sinsheim GmbH in Sinsheim und
- WMZ Werkzeugmaschinenbau Ziegenhain GmbH

### **Immobilien:**

Im Bereich der Immobilien sind geplante infrastrukturelle Maßnahmen zur Verbesserung der Vermietbarkeit und zur Steigerung des Mietertrages aufgrund der COVID- Krise verschoben.

Es besteht die Absicht, weitere Grundstücke im Randbereich des Werksgeländes, zu verkaufen und/oder zu entwickeln.

Aktuell sind keine wesentlichen Beeinträchtigungen im Bereich der Immobilien-Vermietung zu erkennen. Im Service- und Ersatzteilgeschäft ist ein Rückgang zu erkennen. Die weitere Entwicklung in beiden Bereichen bleibt jedoch abzuwarten.



**Berichterstattung gemäß § 243a UGB:**

Das Grundkapital der Maschinenfabrik Heid AG beträgt EUR 28.762.000,00 und ist eingeteilt in 3.940.000 Stückaktien (Inhaberaktien), von denen jede am Grundkapital im gleichen Umfang beteiligt ist. Jede Stückaktie gewährt das Recht auf eine Stimme in der Hauptversammlung der Gesellschaft.

Aktionäre mit mehr als 10% Aktienanteil:

- Günter Rothenberger Beteiligungen GmbH
- Rothenberger 4xS Vermögensverwaltung GmbH

Stockerau, im August 2020

Günter Rothenberger eh

## Corporate Governance Bericht

Der Vorstand und der Aufsichtsrat hat von der Befolgung eines am Börseplatz Wien (Österreich) anerkannten Corporate-Governance-Kodex im Sinne des § 243b Abs. 1 Z 1 UGB Abstand genommen. Dieser Entscheidung liegen wirtschaftliche Überlegungen zugrunde. Die Personalausstattung der Gesellschaft reicht nicht aus um den damit verbundenen Aufwand zu bewältigen. Für den Umfang der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft ist, nach Ansicht der dafür zuständigen Organe, die Beachtung der einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen (UGB, AktG, etc.) ausreichend.

### Vorstand

Alleinvorstand ist Herr Günter Rothenberger, geb. 17.06.1939. Der Vorstand leitet das Unternehmen in eigener Verantwortung. Der Vorstand informiert den Aufsichtsrat regelmäßig, zeitnah und umfassend über die Geschäftsentwicklung.

Er wurde mit Beschluss des Aufsichtsrates vom 17.04.2019 für eine weitere Funktionsperiode wieder zum Alleinvorstand bestellt. Die Funktionsperiode beträgt fünf Jahre.

### Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat wird von der Hauptversammlung bestellt und besteht aus folgenden Mitgliedern:

- Bernd Günther, Aufsichtsratsvorsitzender, geb.18.12.1940. Er wurde in der Hauptversammlung vom 30.06.2015 in den Aufsichtsrat wieder gewählt. Die Funktionsperiode beträgt 4 Jahre.
- Dr. Sven Rothenberger, Stellvertreter des Vorsitzenden, geb. 01.06.1966. Er wurde in der Hauptversammlung vom 28.06.2016 in den Aufsichtsrat gewählt. Die Funktionsperiode beträgt 4 Jahre.
- Peter Heinz, geb. 31.05.1940. Er wurde in der Hauptversammlung vom 27.06.2017 in den Aufsichtsrat wieder gewählt. Die Funktionsperiode beträgt 4 Jahre.

Der Aufsichtsrat bestellt bzw. beruft den Vorstand ab und überwacht die Tätigkeit des Vorstandes. Zur Erfüllung seiner Aufgaben gehört die regelmäßige Einberufung von Aufsichtsratssitzungen und Einholung laufender Berichte über die Geschäftsentwicklung der Gesellschaft.

### Maßnahmen zur Förderung von Frauen

Auf eine Beteiligung von Frauen im Aufsichtsrat hat der Vorstand keinen Einfluss, da die Auswahl der Aufsichtsratsmitglieder ausschließlich in die Kompetenz der Aktionäre (bzw. der Hauptversammlung) fällt.

Vorstandsbezug

Der Vorstand erhält eine fixe, erfolgsunabhängige Vergütung.

Stockerau, im August 2020

Günter Rothenberger e.h.  
Vorstand

## Erklärung gemäß § 124 Abs. 1 Z 3 BörseG 2018

### Erklärung des gesetzlichen Vertreters

Ich bestätige nach bestem Wissen, dass der im Einklang mit den maßgebenden Rechnungslegungsstandards aufgestellte verkürzte Zwischenabschluss ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt, dass der Halbjahreslagebericht den Geschäftsverlauf, das Geschäftsergebnis und die Lage der Gesellschaft so darstellt, dass ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft entsteht, und dass der Halbjahreslagebericht die wesentlichen Risiken und Ungewissheiten beschreibt, denen die Gesellschaft ausgesetzt ist.

Stockerau, im August 2020

Günter Rothenberger e.h.  
Vorstand