

Geschäftsbericht 2009

der

Tacitus Capital AG

Tacitus Capital AG, Lüneburg

Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2009

1. Überblick über die Gesellschaft

Die Tacitus Capital AG wurde am 21. Dezember 2006 in der Rechtsform der Aktiengesellschaft nach deutschem Recht gegründet und am 19. Januar 2007 in das Handelsregister (HR B 165 907) des Amtsgerichts München eingetragen.

2. Überblick über die Geschäftstätigkeit

Die Tacitus Capital AG ist eine Unternehmensbeteiligungsgesellschaft mit einem Schwerpunkt auf innovative Business-Konzepte und Technologien. Die Gesellschaft plant Beteiligungen insbesondere im Rahmen von Kapitalerhöhungen bei Unternehmen einzugehen, um so für diese Unternehmen die Wachstumsmöglichkeiten durch Zugang zu neuem Kapital voll zu erschließen. Ziel ist es, durch eine Weiterveräußerung der erworbenen Beteiligungen Erträge zu generieren und Gewinne zu realisieren. Die Gesellschaft kann sich dabei sowohl an börsennotierten Gesellschaften, als auch an Gesellschaften, die sich vor einem Börsengang befinden, beteiligen.

3. Überblick über den Geschäftsverlauf

Die Gesellschaft hat im abgelaufenen Geschäftsjahr 2009 100% der Gesellschaftsanteile an der Hercules Sägemann GmbH zum Nennwert i.H.v. T€ 25 erworben. Der Kaufpreis wurde mit der vorhandenen Liquidität vollzogen.

Die Hercules Sägemann GmbH ist der Markeninhaber der Marke Hercules Sägemann, die führende Marke für Hartgummikämme. Die Herstellung und Vertrieb von Kämmen aus Naturkautschuk sowie der Verkauf von Kunststoffkämmen, Bürsten und Scheren als

Handelsware wird von dem Lizenznehmer der Hercules Sägemann GmbH der NYH AG durchgeführt. Abnehmer ist das Friseurhandwerk im In- und Ausland. Die physikalischen und chemischen Eigenschaften des Hartgummikamms sind, insbesondere was spezifische Steifigkeit, Zahnteilung sowie Säure- und Laugebeständigkeit angeht, zurzeit noch unerreicht. Neue Entwicklungen, wie zum Beispiel aus Carbon hergestellte Käämme, realisiert die NYH AG gemeinsam mit Partnerfirmen. Mit den Marken Hercules Sägemann und Matador ist die NYH AG bzw. die Hercules Sägemann GmbH Marktführer in dem Bereich Handwerk.

Die angefallenen Kosten sind ausschließlich aufgrund der Abwicklung des Kaufs der Gesellschaft, der Börsennotiz und der Abschlusserstellung entstanden.

Die Gesellschaft verfügt noch über liquide Mittel in Höhe von T€ 4.

4. Nachtragsbericht

Bedeutsame Ereignisse bzw. Entwicklungen haben sich im neuen Geschäftsjahr bis zur Aufstellung des Lageberichtes nicht ergeben.

5. Organe

Herr Olaf Seidel war bis zum 11.03.2009 Alleinvorstand und legte sein Mandat mit der Übertragung der Aktien an den neuen Gesellschafter sein Amt nieder. Mit Wirkung zum 11.03.2009 wurde Herr Menzel zum Alleinvorstand der Gesellschaft bestellt.

Mitglieder des Aufsichtsrats bis zur ihrer Mandatsniederlegung am 11.03.2009 waren Christian Sundermann (Vorsitzender), Horst Michel und Markus Wolfbauer.

6. Vergütungen Organe

Vorstand und Aufsichtsrat erhalten keine Vergütungen.

7. Versicherung des gesetzlichen Vertreters

Nach bestem Wissen versichere ich, dass gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsgrundsätzen der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt und im Lagebericht der Geschäftsverlauf einschließlich des Geschäftsergebnisses und die Lage der Gesellschaft so dargestellt sind, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird sowie die wesentlichen Chancen und Risiken der voraussichtlichen Entwicklung der Gesellschaft beschrieben sind.

München, 25. Mai 2011

Tacitus Capital AG

Bernd Menzel
Vorstand

BILANZ zum 31. Dezember 2009
TACITUS CAPITAL AG, Lüneburg

Aktiva

		31.12.2009	31.12.2008
	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen			
Finanzanlagen			
Anteile an verbundenen Unternehmen		150.500,00	0,00
B. Kurzfristiges Vermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen an verbundene Unternehmen	4.371,71		0,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.927,28</u>	7.298,99	904,03
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		4.217,12	125.463,03
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2,15	0,00
		<u>162.018,26</u>	<u>126.367,06</u>

Passiva

		31.12.2009	31.12.2008
	EUR	EUR	EUR
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes Kapital	150.000,00		150.000,00
II. Verlustvortrag	-27.855,40		-8.552,07
III. Jahresfehlbetrag	<u>-10.326,76</u>	111.817,84	-19.303,33
B. RÜCKSTELLUNGEN			
Sonstige Rückstellungen		5.000,00	4.200,00
C. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.622,15		0,00
2. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	<u>42.578,27</u>	45.200,42	22,46
		<u>162.018,26</u>	<u>126.367,06</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.09.2009-31.12.2009
TACITUS CAPITAL AG, Lüneburg

		2009	2008
		EUR	EUR
1.	sonstige betriebliche Erträge	97,86	47,50
2.	Gesamtleistung	97,86	47,50
3.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-10.105,54	-21.896,32
4.	Betriebsergebnis	-10.007,68	-21.848,82
5.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	400,25	2.545,49
6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-627,42	0,00
7.	Finanzergebnis	-227,17	2.545,49
8.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-10.234,85	-19.303,33
9.	sonstige Steuern	-91,91	0,00
10.	Jahresfehlbetrag	-10.326,76	-19.303,33

ANHANG

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der Tacitus Capital AG wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuchs aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des Aktiengesetzes zu beachten.

Angaben, die wahlweise in der Bilanz, in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind insgesamt im Anhang aufgeführt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft als kleine Kapitalgesellschaft einzustufen.

Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich der Vornahme steuerlicher Maßnahmen

A. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Sachanlagen werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich Abschreibung angesetzt.

Die planmäßigen Abschreibungen werden innerhalb der steuerrechtlichen zugelassenen Zeiträume linear bzw. degressiv vorgenommen. Bei beweglichen Anlagegegenständen erfolgt der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung, sobald dies zu höheren Jahresabschreibungen führt.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert in Höhe von € 1.000,00 werden im Zugangsjahr einem Sammelposten zugeschrieben und im Jahr der Anschaffung und den darauffolgenden vier Wirtschaftsjahren mit jeweils einem Fünftel gewinnmindernd aufgelöst.

Die Finanzanlagen werden mit den Anschaffungskosten angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden mit dem Nennwert oder dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Zur Berücksichtigung des allgemeinen Kreditrisikos werden - soweit erforderlich - Pauschalwertberichtigungen gebildet. Bei zweifelhaft einbringlichen Forderungen werden - soweit erforderlich - Einzelwertberichtigungen vorgenommen.

Die liquiden Mittel werden zum Nominalwert angesetzt.

Das gezeichnete Kapital ist zum Nennbetrag angesetzt.

Steuerrückstellungen und sonstige Rückstellungen sind in Höhe des Betrages angesetzt, der

nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten werden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

B. Erläuterung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung

Die in der Bilanz angegebenen Verbindlichkeiten haben allesamt eine Laufzeit von weniger als fünf Jahren.

In der Gesellschaft sind keine Mitarbeiter angestellt.

Unter der Bilanzposition Anteile an verbundenen Unternehmen werden die Gesellschaftsanteile an der Hercules Sägemann GmbH ausgewiesen, welche die Tacitus AG zu 100 % hält.

Das Eigenkapital der Hercules Sägemann GmbH beträgt zum Stichtag 31.12.2009 € 150.000

Das Jahresergebnis beträgt zum Stichtag 31.12.2009 **-186.187,62 €**

Eigenkapitalzusammensetzung der Tacitus Capital AG:

Gezeichnetes Kapital:	€	150.000,00
davon eingezahlt:	€	150.000,00

Anzahl der Aktien	150.000
-------------------	---------

Sonstige Pflichtangaben

Während des abgelaufenen Geschäftsjahres war Herr Bernd Menzel, Kaufmann, Vorstand der Gesellschaft.

Der Jahresabschluss der Tacitus Capital AG wird zum Stichtag 31.12.2009 in den Konzernabschluss der NYH AG einbezogen. Der Konzernabschluss wird im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht. Die gemäß § 161 AktG abzugebende Erklärung des Deutschen Corporate Governance Kodex wurde nicht vorgenommen.

2009 - Bericht des Aufsichtsrates

Die ihm nach Gesetz, Satzung und Geschäftsordnung obliegenden Aufgaben hat der Aufsichtsrat im Geschäftsjahr 2009 bis zu ihrer Mandatsniederlegung am 11. März 2009 gewissenhaft wahrgenommen.

Im Geschäftsjahr 2009 hat der Aufsichtsrat die Geschäftsführung des Vorstands anhand schriftlicher und mündlicher Berichterstattung laufend überwacht und sich in turnusmäßigen Sitzungen über den Geschäftsverlauf und die Lage des Unternehmens unterrichtet.

Der Aufsichtsratsvorsitzende stand darüber hinaus in regelmäßigem Kontakt mit dem Vorstand, um sich über die aktuelle Geschäftslage und wesentliche Geschäftsvorfälle informieren zu lassen.

Der Aufsichtsrat dankt dem Management und allen Beteiligten für die positive Zusammenarbeit.

Der Vorstand hat dem Aufsichtsrat regelmäßig seine Einschätzung der Lage und Entwicklung des Unternehmens mitgeteilt.

Der Jahresabschluss sowie der Lagebericht wurden allen Mitgliedern des Aufsichtsrats unmittelbar nach der Aufstellung ausgehändigt. In der Bilanzbesprechung am 24. Mai 2011 wurde nach Prüfung des Jahresabschlusses dieser vom Aufsichtsrat gebilligt. Es wurden keine Einwendungen erhoben. Somit wurde der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2009 vom Aufsichtsrat festgestellt und genehmigt.

Der Aufsichtsrat dankt dem Vorstand für die erbrachten Leistungen im Geschäftsjahr 2009.

Hamburg, 25. Mai 2011

Der Aufsichtsrat



Ulrich Schulte
Vorsitzender