

# Herrenbluse & Zwirn Hartmannschmidt AG

Luitpoldstraße 88 | 96052 Bamberg | HRB 4 771 — AG Bamberg

## Betriebswirtschaftliche Auswertung (BWA)

Zeitraum: Januar bis März 2026 (Q1 2026) — VERTRAULICH  
Erstellt: Buchhaltung/CFO Annika Lüttke-Berens | 15. April 2026

### Gewinn- und Verlustrechnung Q1 2026

Position	Q1 2026 (EUR)	Q1 2025 (EUR)	Verän- derung	Verä. %
Umsatzerlöse gesamt	43.200.000	47.000.000	-3.800.000	-8,1 %
davon Inland	28.100.000	31.200.000	-3.100.000	-9,9 %
davon Export	15.100.000	15.800.000	-700.000	-4,4 %
Materialaufwand	-24.500.000	-25.200.000	+700.000	+2,8 %
ROHERTRAG	18.700.000	21.800.000	-3.100.000	-14,2 %
Personalaufwand	-12.800.000	-12.400.000	-400.000	-3,2 %
Sonstige betr. Aufwendungen	-3.700.000	-3.500.000	-200.000	-5,7 %
<b>EBITDA</b>	<b>2.200.000</b>	<b>5.900.000</b>	<b>-3.700.000</b>	<b>-62,7 %</b>
Abschreibungen	-1.450.000	-1.450.000	0	0,0 %
EBIT	750.000	4.450.000	-3.700.000	-83,1 %
Zinsaufwand (Anleihe + Konsortialkredit)	-1.100.000	-1.100.000	0	0,0 %
EBT (Ergebnis vor Steuern)	-350.000	3.350.000	-3.700.000	n/a
<b>Steuern</b>	<b>0</b>	<b>-950.000</b>	<b>+950.000</b>	<b>n/a</b>
JAHRESERGEBNIS Q1	-350.000	2.400.000	-2.750.000	n/a

**Covenant-Warnhinweis:**  
**Net Debt/EBITDA per 31.03.2026: 11,5x (Covenant-Schwelle: max. 5,5x). BRUCH WEITERHIN ERHEBLICH.**

*Fiktives Testmaterial — kein realer Mandatsbezug.*