

**Konzern-Zwischenbericht  
für die Zeit vom 1. Januar bis 30. Juni 2022**



# Konzern-Zwischenlagebericht der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2022

## **Konzernumsatz und -Ergebnis**

Die Konzernunternehmen der InnoTec TSS AG erwirtschafteten in den ersten sechs Monaten des Geschäftsjahres 2022 einen Umsatz in Höhe von 65,2 Mio. Euro. Im Vorjahreszeitraum lag der Konzernumsatz bei 56,6 Mio. Euro. Der Konzernjahresüberschuss betrug 5,7 Mio. Euro gegenüber 3,9 Mio. Euro im Vorjahr.

## **Geschäftseinheit Türsysteme**

Die Geschäftseinheit Türsysteme erzielte im ersten Halbjahr 2022 einen Umsatzanstieg von 19,1 % und erreichte einen Umsatz von 48,9 Mio. Euro gegenüber 41,0 Mio. Euro im Vorjahr. Das Segmentergebnis in der Geschäftseinheit betrug 6,6 Mio. Euro gegenüber 4,2 Mio. Euro im Vorjahr.

## **Geschäftseinheit Bauspezialwerte**

Im Zeitraum von Januar bis Juni 2022 verzeichnete die Geschäftseinheit Bauspezialwerte einen Umsatzanstieg um 5,3 % auf 16,4 Mio. Euro (Vorjahr 15,5 Mio. Euro). Das Segmentergebnis belief sich auf 2,1 Mio. Euro (Vorjahr 2,1 Mio. Euro).

## **Finanzlage des InnoTec TSS-Konzerns**

Die Finanzlage im InnoTec TSS-Konzern ist weiterhin gut. Der Bestand an liquiden Mittel belief sich zum Stichtag 30. Juni 2022 auf 17,1 Mio. Euro (Vorjahr 16,9 Mio. Euro). Die Finanzverbindlichkeiten betragen 12,0 Mio. Euro (Vorjahr 14,0 Mio. Euro). Der operative Cashflow betrug im ersten Halbjahr 5,3 Mio. Euro (Vorjahr 3,8 Mio. Euro).

## **Investitionen**

Im ersten Halbjahr 2022 wurden im Segment Türsysteme insgesamt 1,7 Mio. Euro (Vorjahr 3,3 Mio. Euro) investiert. Im Segment Bauspezialwerte betrug die Investitionssumme 1,5 Mio. Euro (Vorjahr 0,5 Mio. Euro).

## **Gezahlte Dividende**

Die Hauptversammlung beschloss am 17. Juni 2022 eine Dividende von 0,75 Euro je Stückaktie auszusütten. Dies entsprach einer Dividendensumme von 7.178 TEUR (Vorjahr 7.178 TEUR).

## **Risiko- und Chancenbericht**

Die im letzten zusammengefassten Lagebericht zum 31. Dezember 2021 veröffentlichte Beschreibung der Chancen und Risiken (siehe Risikobericht im Geschäftsbericht 2021 ab Seite 20 und im Internet unter [www.innotectss.de](http://www.innotectss.de)) und der voraussichtlichen Entwicklung gilt weiter. Die Gesamtunternehmenssituation sowie die Rahmenbedingungen haben sich gegenüber der Darstellung im Geschäftsbericht 2021 nicht wesentlich verändert.

# Konzern-Zwischenlagebericht der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2022

## **Ausblick**

Im ersten Halbjahr 2022 verlief die Umsatz- und Ertragsentwicklung sehr positiv. Insbesondere das Segment Türsysteme konnte enorme Steigerungsraten realisieren. Ein Teil der gestiegenen Umsatzerlöse ist dabei auf Preissteigerungen zurückzuführen. Bei nicht in gleichem Maße zusätzlich gestiegenen Personalaufwendungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen, konnte das Ergebnis (EBIT) deutlich gesteigert werden. Insgesamt lag das operative Ergebnis (EBIT) im Konzern 39,8 % über dem Vorjahreswert.

Im Zeitraum nach dem 30. Juni 2022, bis zum Zeitpunkt dieser Veröffentlichung waren die Auftragseingänge in beiden Segmenten jedoch bereits rückläufig und lagen zum Teil deutlich unter den Werten der Vorjahresperiode.

Aufgrund der sehr hohen Umsatz- und Ergebniswerte per 30. Juni 2022 erwarten wir für den Gesamtkonzern nunmehr dennoch ein Umsatzniveau und ein operatives Ergebnis (EBIT) oberhalb der Vorjahreswerte.

Zukunftsbezogene Aussagen basieren auf aktuellen Einschätzungen über die künftige Entwicklung. Diesbezügliche Annahmen unterliegen vielfältigen Unsicherheiten und Risiken wie beispielsweise dem künftigen Marktumfeld, den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen insgesamt oder dem Verhalten anderer Marktteilnehmer. Insbesondere die Ungewissheit in Bezug auf die weitere Entwicklung der Kriegssituation in Europa, die damit einhergehenden Risiken bezüglich der Energieversorgung sowie weiterhin die COVID-19 Pandemie und ihre wirtschaftlichen Auswirkungen, erschweren weiterhin den Ausblick.

## **Erklärung zur Unternehmensführung**

Angaben zur Unternehmensführung sind im Internet unter [www.innotectss.de](http://www.innotectss.de) veröffentlicht.

## **Versicherung des gesetzlichen Vertreters**

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

Düsseldorf, 1. September 2022

Der Vorstand

# Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung der InnoTec TSS AG

## 1. Januar bis 30. Juni 2022

|  | 01-06 2022        | 01-06 2021        |
|--|-------------------|-------------------|
|  | TEUR              | TEUR              |
| <b>Umsatzerlöse</b>  | <b>65.229</b>     | <b>56.550</b>     |
| Veränderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | -3                | -59               |
| Aktivierete Eigenleistungen                                      | 0                 | 20                |
|  | <b>65.226</b>     | <b>56.511</b>     |
| Sonstige betriebliche Erträge                                    | 923               | 645               |
| Materialaufwand  | -22.759           | -18.345           |
| Personalaufwand  | -22.794           | -21.106           |
| Abschreibungen   | -2.925            | -2.814            |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                               | -9.650            | -9.157            |
| <b>EBIT (Ergebnis vor Finanzergebnis und Steuern)</b>            | <b>8.019</b>      | <b>5.735</b>      |
| Zinsergebnis   | -57               | -72               |
| Übriges Finanzergebnis   | -15               | -7                |
| <b>EBT (Ergebnis vor Steuern)</b>                                | <b>7.948</b>      | <b>5.656</b>      |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag                                 | -2.239            | -1.708            |
| <b>Jahresüberschuss (Ergebnis nach Steuern)</b>                  | <b>5.709</b>      | <b>3.948</b>      |
| <i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>                | <i>212</i>        | <i>44</i>         |
| <i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>         | <i>5.497</i>      | <i>3.904</i>      |
| <b>Ergebnis je Aktie</b>   | <b>Euro/Stück</b> | <b>Euro/Stück</b> |
| unverwässert   | 0,57              | 0,41              |
| verwässert   | 0,57              | 0,41              |

# Konzern-Gesamtergebnisrechnung der InnoTec TSS AG

## 1. Januar bis 30. Juni 2022

|   | 01-06 2022   | 01-06 2021   |
|---|--------------|--------------|
|   | TEUR         | TEUR         |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>  | <b>5.709</b> | <b>3.948</b> |
| <i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>   | <i>212</i>   | <i>44</i>    |
| <i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>  | <i>5.497</i> | <i>3.904</i> |
| <b>Sonstiges Ergebnis</b>   |              |              |
| Veränderung des Ausgleichspostens aus der Währungsumrechnung ausländischer selbständiger Tochtergesellschaften      | 73           | -6           |
| Summe der im Eigenkapital erfassten Wertänderungen, die in die Gewinn- und Verlustrechnung umgliedert werden können | 73           | -6           |
| <b>Summe der im Eigenkapital erfassten Wertänderungen</b>   | <b>73</b>    | <b>-6</b>    |
| <i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>   | <i>-35</i>   | <i>-27</i>   |
| <i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>  | <i>108</i>   | <i>21</i>    |
| <b>Summe aus Ergebnis nach Steuern und der im Eigenkapital erfassten Wertänderungen</b>                             | <b>5.782</b> | <b>3.942</b> |
| <i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>   | <i>177</i>   | <i>17</i>    |
| <i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>  | <i>5.605</i> | <i>3.925</i> |

# Konzernbilanz der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2022

|  | <b>30.06.2022</b> | <b>31.12.2021</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>AKTIVA</b>  | <b>TEUR</b>       | <b>TEUR</b>       |
| Immaterielle Vermögenswerte                            | 2.310             | 2.516             |
| Geschäfts- oder Firmenwerte                            | 12.239            | 12.239            |
| Sachanlagen  | 41.324            | 40.758            |
| Als Finanzinvestition gehaltene Immobilien             | 375               | 375               |
| Nutzungsrechte   | 3.410             | 3.437             |
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte                    | 17                | 12                |
| Latente Steuern  | 929               | 955               |
| <b>Langfristige Vermögenswerte gesamt</b>              | <b>60.604</b>     | <b>60.292</b>     |
| Vorräte  | 19.346            | 16.946            |
| Geleistete Anzahlungen                                 | 185               | 69                |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen             | 11.674            | 8.280             |
| Sonstige finanzielle Vermögenswerte                    | 1.346             | 1.561             |
| Steuerforderungen                                      | 239               | 187               |
| Liquide Mittel   | 17.079            | 22.450            |
| <b>Kurzfristige Vermögenswerte gesamt</b>              | <b>49.869</b>     | <b>49.493</b>     |
| <b>GESAMT</b>  | <b>110.473</b>    | <b>109.785</b>    |
| <b>PASSIVA</b>   |                   |                   |
| Gezeichnetes Kapital                                   | 15.312            | 15.312            |
| Gewinnrücklage   | 68.173            | 69.745            |
| Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschaften    | -324              | -501              |
| <b>Eigenkapital</b>                                    | <b>83.161</b>     | <b>84.556</b>     |
| Langfristige Finanzverbindlichkeiten                   | 8.683             | 8.810             |
| Sonstige langfristige Verbindlichkeiten                | 344               | 344               |
| Pensionsrückstellungen                                 | 2.206             | 2.263             |
| Sonstige Rückstellungen                                | 579               | 540               |
| <b>Langfristige Verbindlichkeiten gesamt</b>           | <b>11.812</b>     | <b>11.957</b>     |
| Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                   | 3.355             | 3.539             |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen       | 5.818             | 2.900             |
| Erhaltene Anzahlungen                                  | 269               | 392               |
| Rückstellungen und Verbindlichkeiten aus Ertragsteuern | 260               | 129               |
| Sonstige Rückstellungen                                | 930               | 1.002             |
| Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten                | 4.868             | 5.310             |
| <b>Kurzfristige Verbindlichkeiten gesamt</b>           | <b>15.500</b>     | <b>13.272</b>     |
| <b>GESAMT</b>  | <b>110.473</b>    | <b>109.785</b>    |

# Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2022

|   | Aktien *         | Gezeichnetes Kapital<br>TEUR | Sonstige Gewinnrücklagen<br>TEUR | Versicherungsmathematische<br>Gewinne/ Verluste<br>leistungsorientierter Pensionspläne<br>TEUR | Währungsumrechnungsdifferenzen<br>TEUR | Aktionären der InnoTec TSS AG<br>zuzurechnender Anteil<br>TEUR | Anderen Gesellschaftern<br>zuzurechnender Anteil<br>TEUR | Eigenkapital<br>TEUR |
|---|------------------|------------------------------|----------------------------------|--|--|--|--|----------------------|
| <b>Stand zum 01.01.2022</b>                     | <b>9.570.000</b> | <b>15.312</b>                | <b>70.746</b>                    | <b>-985</b>  | <b>-13</b>                             | <b>85.057</b>  | <b>-501</b>  | <b>84.556</b>        |
| Summe der erfassten Erträge<br>und Aufwendungen |                  |                              | 5.497                            | 0  | 108                                    | <b>5.605</b>   | <b>177</b>   | <b>5.782</b>         |
| Gezahlte Dividende                              |                  |                              | -7.178                           | 0  | 0                                      | <b>-7.178</b>  | <b>0</b>   | <b>-7.178</b>        |
| <b>Stand zum 30.06.2022</b>                     | <b>9.570.000</b> | <b>15.312</b>                | <b>69.065</b>                    | <b>-985</b>  | <b>95</b>                              | <b>83.485</b>  | <b>-324</b>  | <b>83.161</b>        |
|   |                  | TEUR                         | TEUR                             | TEUR   | TEUR                                   | TEUR   | TEUR   | TEUR                 |
| <b>Stand zum 01.01.2021</b>                     | <b>9.570.000</b> | <b>15.312</b>                | <b>69.202</b>                    | <b>-1.125</b>  | <b>-72</b>                             | <b>83.314</b>  | <b>-834</b>  | <b>82.480</b>        |
| Summe der erfassten Erträge<br>und Aufwendungen |                  |                              | 3.904                            | 0  | 21                                     | <b>3.925</b>   | <b>17</b>  | <b>3.942</b>         |
| Gezahlte Dividende                              |                  |                              | -7.178                           | 0  | 0                                      | <b>-7.178</b>  | <b>0</b>   | <b>-7.178</b>        |
| <b>Stand zum 30.06.2021</b>                     | <b>9.570.000</b> | <b>15.312</b>                | <b>65.928</b>                    | <b>-1.125</b>  | <b>-51</b>                             | <b>80.061</b>  | <b>-818</b>  | <b>79.244</b>        |

\* Der rechnerische Wert der Aktien im gesamten dargestellten Zeitraum entspricht 1,60 Euro je Stück.

# Konzern-Kapitalflussrechnung der InnoTec TSS AG

## 1. Januar bis 30. Juni 2022

|   | 01-06 2022    | 01-06 2021    |
|---|---------------|---------------|
|   | TEUR          | TEUR          |
| <b>EBT (Ergebnis vor Steuern)</b>   | <b>7.948</b>  | <b>5.656</b>  |
| Auszahlungen aus Ertragsteuern  | -2.093        | -2.078        |
| Einzahlungen aus Ertragsteuern  | 1             | 617           |
| Abschreibungen immaterielle Vermögenswerte / Sachanlagen                    | 2.403         | 2.278         |
| Abschreibungen Nutzungsrechte   | 522           | 536           |
| Gewinn (-) Verlust (+) aus dem Abgang von Sachanlagevermögen                | -1            | 0             |
| Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)                | -94           | -30           |
| Erhöhung (-) Minderung (+) operative Vermögenswerte                         | -5.695        | -5.298        |
| Erhöhung (+) Minderung (-) operative Schulden                               | 2.263         | 2.105         |
| <b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>                            | <b>5.254</b>  | <b>3.786</b>  |
| Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte / Sachanlagen | -2.720        | -3.317        |
| Auszahlungen aus Abgängen Finanzanlagen                                     | -5            | 0             |
| Einzahlungen aus Abgängen Sachanlagen                                       | 6             | 97            |
| Einzahlungen aus Abgängen Finanzanlagen                                     | 0             | 13            |
| <b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>                                   | <b>-2.719</b> | <b>-3.207</b> |
| Gezahlte Dividende  | -7.178        | -7.178        |
| Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten  | 1.078         | 0             |
| Tilgung von Finanzverbindlichkeiten   | -1.345        | -1.407        |
| Tilgung von Leasingverbindlichkeiten  | -527          | -527          |
| <b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>                                  | <b>-7.972</b> | <b>-9.112</b> |
| <b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                 | <b>-5.437</b> | <b>-8.533</b> |
| <b>Finanzmittelbestand am Anfang der Periode</b>                            | <b>22.450</b> | <b>25.459</b> |
| Unterschiedsbetrag aus der Währungsumrechnung (Liquide Mittel)              | 66            | 13            |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>                              | <b>17.079</b> | <b>16.939</b> |
| <b>Zusätzliche Angaben zum Cashflow</b>                                     |               |               |
| Erhaltene Zinsen  | 1             | 1             |
| Gezahlte Zinsen   | 58            | 73            |

# Verkürzter Konzernanhang der InnoTec TSS AG

## 1. Januar bis 30. Juni 2022

| SEGMENTANGABEN                                     | 01-06 2022    | 01-06 2021    | 01-06 2022      | 01-06 2021      | 01-06 2022    | 01-06 2021    |
|--|---------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
|  | TEUR          | TEUR          | TEUR            | TEUR            | TEUR          | TEUR          |
|  | Türsysteme    | Türsysteme    | Bauspezialwerte | Bauspezialwerte | AG / Sonstige | AG / Sonstige |
| <b>Umsätze mit Dritten</b>                         | <b>48.858</b> | <b>41.007</b> | <b>16.371</b>   | <b>15.543</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Segmentumsatzerlöse</b>                         | <b>48.858</b> | <b>41.010</b> | <b>16.371</b>   | <b>15.543</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| - Inlandsumsätze                                   | 34.579        | 29.443        | 1.921           | 1.803           | 0             | 0             |
| - EG-Auslandsumsätze                               | 13.726        | 11.117        | 7.174           | 7.076           | 0             | 0             |
| - Übrige Auslandsumsätze                           | 552           | 451           | 7.276           | 6.663           | 0             | 0             |
| - Umsätze mit anderen Segmenten                    | 0             | 3             | 0               | 0               | 0             | 0             |
| Sonstige betriebliche Erträge                      | 333           | 268           | 576             | 367             | 97            | 78            |
| Materialaufwand                                    | 18.130        | 13.900        | 4.630           | 4.445           | 0             | 0             |
| Personalaufwand                                    | 16.258        | 14.895        | 6.078           | 5.756           | 458           | 456           |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                 | 6.166         | 6.156         | 3.313           | 2.880           | 255           | 192           |
| Abschreibungen                                     | 2.075         | 2.022         | 827             | 765             | 23            | 27            |
| <b>Segmentergebnis (EBIT)</b>                      | <b>6.560</b>  | <b>4.249</b>  | <b>2.098</b>    | <b>2.083</b>    | <b>-639</b>   | <b>-597</b>   |
| Zinserträge  | 1             | 1             | 0               | 0               | 122           | 123           |
| Zinsaufwendungen                                   | 121           | 126           | 58              | 62              | 0             | 7             |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag               | 168           | 122           | 130             | 132             | 1.941         | 1.454         |
| Investitionen in operatives Vermögen <sup>1)</sup> | 1.658         | 3.304         | 1.462           | 491             | 20            | 0             |
| <b>Operative Schulden <sup>2)</sup></b>            | <b>3.265</b>  | <b>2.737</b>  | <b>2.884</b>    | <b>2.569</b>    | <b>2.143</b>  | <b>2.433</b>  |
| <b>Operatives Vermögen <sup>3)</sup></b>           | <b>65.440</b> | <b>60.233</b> | <b>24.980</b>   | <b>22.929</b>   | <b>68</b>     | <b>82</b>     |
| - Inland <sup>4)</sup>                             | 62.384        | 57.629        | 16.869          | 15.042          | 68            | 82            |
| - EG-Ausland <sup>4)</sup>                         | 3.056         | 2.604         | 8.111           | 7.887           | 0             | 0             |
| Durchschnittliche Mitarbeiterzahl                  | 625           | 564           | 170             | 171             | 3             | 3             |

Definitionen:

1) Investitionen in immaterielle Vermögenswerte, Geschäfts- oder Firmenwerte und in Sachanlagen und Nutzungsrechte

2) Rückstellungen für Pensionen sowie Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen

3) Immaterielle Vermögensgegenstände, Geschäfts- oder Firmenwerte, Sachanlagen, Nutzungsrechte, Vorräte, geleistete Anzahlungen und Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

4) Im Segment Bauspezialwerte wurde die Vorjahreszahl angepasst

# Verkürzter Konzernanhang der InnoTec TSS AG

## 1. Januar bis 30. Juni 2022

### Allgemeine Angaben

Die InnoTec TSS AG, Düsseldorf, Grunerstraße 62, ist eine börsennotierte Aktiengesellschaft, die in München im Geregelteten Markt notiert ist. In Berlin und Frankfurt nimmt sie am Freiverkehr teil. Sitz der InnoTec TSS AG ist Düsseldorf, eingetragen im Handelsregister unter HRB 39359. Der verkürzte Konzern-Zwischenabschluss für das 1. Halbjahr 2022 wurde am 1. September 2022 durch Beschluss der Geschäftsleitung zur Veröffentlichung freigegeben. Der verkürzte Konzern-Zwischenabschluss zum 30. Juni 2022 – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Gesamtergebnisrechnung, Kapitalflussrechnung, Eigenkapitalveränderungsrechnung sowie ausgewählten erläuternden Anhangsangaben – und der Konzern-Zwischenlagebericht für den Zeitraum vom 1. Januar bis 30. Juni 2022 wurden weder entsprechend § 317 HGB geprüft noch einer prüferischen Durchsicht durch eine zur Abschlussprüfung befähigten Person unterzogen.

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der vorliegende verkürzte Konzernzwischenabschluss wurde nach § 115 WpHG sowie in Übereinstimmung mit IAS 34 „Interim Financial Reporting“ erstellt. Er steht im Einklang mit den International Financial Reporting Standards (IFRS) und den diesbezüglichen Interpretationen des International Accounting Standards Board (IASB), wie sie in der Europäischen Union anzuwenden sind. Demzufolge enthält dieser Abschluss zum Zwischenbericht nicht sämtliche Informationen und Anhangsangaben, die gemäß IFRS für einen Konzernabschluss zum Ende eines Geschäftsjahres erforderlich sind. Die im verkürzten Konzernzwischenabschluss zum 30. Juni 2022 angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen mit Ausnahme der erstmalig angewendeten Rechnungslegungsvorschriften denen des letzten Konzernabschlusses zum Ende des Geschäftsjahres. Eine detaillierte Beschreibung der Grundsätze der Rechnungslegung ist im Anhang des Konzernabschlusses unseres Geschäftsberichts 2021 veröffentlicht.

### Anwendung von neuen Rechnungslegungsvorschriften

Folgende Standards, Interpretationen und Änderungen zu bestehenden Standards wurden im Geschäftsjahr erstmalig angewendet. Eine wesentliche Auswirkung auf die Bilanzierung und Bewertung hat sich daraus nicht ergeben: Änderungen IFRS 3, IAS 16, IAS 37, jährliche Verbesserungen 2018-2020 (veröffentlicht am 14. Mai 2020) - 1. Januar 2022

### Konzerngesellschaften

| Name, Sitz   | Kapitalanteil |
|--|---------------|
| <b>Türsysteme</b>  |               |
| Rodenberg Türsysteme AG, Porta Westfalica                    | 100%          |
| Bowlux Benelux B.V., Assen, Niederlande                      | 100%          |
| Mecklenburger Bauelemente GmbH, Cramonshagen                 | 100%          |
| Polytec Nederland B.V., Assen, Niederlande                   | 100%          |
| Porta Glas Design GmbH, Porta Westfalica                     | 100%          |
| <b>Bauspezialwerte</b>                                       |               |
| RECKLI GmbH, Herne   | 100%          |
| RECKLI France S.A.S., Neuilly sur Seine, Frankreich          | 100%          |
| Reckli Middle East (FZE), Sharjah, U.A.E.                    | 100%          |
| US Formliner Inc., Bogart, Georgia, USA                      | 60%           |
| <b>AG und Sonstige</b>                                       |               |
| InnoTec TSS AG, Düsseldorf                                   |               |
| Glück Fenster Rolladen Technik Verwaltungs GmbH, Kulmbach    | 100%          |
| IFT Fassadentechnik Beteiligungsgesellschaft mbH, Düsseldorf | 100%          |

# Verkürzter Konzernanhang der InnoTec TSS AG

## 1. Januar bis 30. Juni 2022

### Gewinn- und Verlustrechnung:

#### Sonstige betriebliche Aufwendungen

|                       | 01-06 2022   | 01-06 2021   |
|-----------------------|--------------|--------------|
|                       | TEUR         | TEUR         |
| Betriebskosten        | 3.276        | 3.582        |
| Vertriebskosten       | 4.491        | 3.740        |
| Verwaltungskosten     | 1.652        | 1.583        |
| Sonstige Aufwendungen | 230          | 251          |
| <b>Gesamt</b>         | <b>9.650</b> | <b>9.157</b> |

#### Cashflow aus Finanzierungstätigkeit – Überleitung zur Bilanz

|  | 12 2021 | Cashflows | Nicht zahlungs-<br>wirksame<br>Veränderungen | 06 2022 |
|--|---------|-----------|--|---------|
|  | TEUR    | TEUR      | TEUR   | TEUR    |
| Langfristige Finanzverbindlichkeiten                     | 8.810   | 1.056     | -1.183                                       | 8.683   |
| -langfristige Finanzverbindlichkeit gg. Kreditinstituten | 6.194   | 1.056     | -1.147                                       | 6.103   |
| -langfristige Finanzleasingverbindlichkeiten             | 2.616   | 0         | -36  | 2.580   |
| Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                     | 3.539   | -1.851    | 1.667  | 3.355   |
| -kurzfristige Finanzverbindlichkeit gg. Kreditinstituten | 2.597   | -1.324    | 1.147  | 2.420   |
| -kurzfristige Finanzleasingverbindlichkeiten             | 943     | -527      | 519  | 935     |
| Summe Schulden aus Finanzierungstätigkeit                | 12.349  | -795      | 484  | 12.038  |

### Segmentangaben:

#### Überleitung zum Konzern

|                                   | 01-06 2022   | 01-06 2021   |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
|                                   | TEUR         | TEUR         |
| Segmentergebnis (EBIT)            | 8.019        | 5.735        |
| Zinsergebnis                      | -56          | -72          |
| Übriges Finanzergebnis            | -15          | -7           |
| <b>EBT (Ergebnis vor Steuern)</b> | <b>7.948</b> | <b>5.656</b> |

# Verkürzter Konzernanhang der InnoTec TSS AG

## 1. Januar bis 30. Juni 2022

### **Geschäfts- und Firmenwerte**

Die Regelungen des IAS 36 verlangen, dass bei Vorliegen bestimmter Indikatoren Werthaltigkeitstests durchgeführt werden. Die aktuelle Kriegssituation in Europa und die noch immer andauernde Corona-Pandemie kann wesentliche negative Auswirkungen auf die Ergebnisprognosen der Segmente haben. In beiden Segmenten liegt der erzielbare Betrag wesentlich über dem Buchwert. Ein Wertberichtigungsbedarf sehen wir aktuell nicht.

### **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestanden in Höhe von 1.120 TEUR (Vorjahreszeitraum: 763 TEUR). Hierbei handelte es sich im Wesentlichen um Bestellungen für Anlagevermögen.

### **Geschäfte mit nahestehenden Personen**

Im Berichtszeitraum gab es keine wesentlichen Änderungen der Geschäfte mit nahestehenden Personen. Wir verweisen dazu auf die Ausführungen im Geschäftsbericht 2021.

### **Zukunftsbezogene Aussagen**

Dieser Bericht enthält zukunftsbezogene Aussagen, die auf den aktuellen Einschätzungen des Managements über künftige Entwicklungen beruhen. Solche Aussagen unterliegen Risiken und Unsicherheiten, die außerhalb der Kontrolle des Managements des InnoTec TSS-Konzerns liegen, wie beispielsweise das künftige Marktumfeld, die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen und das Verhalten der übrigen Marktteilnehmer. Insbesondere die Ungewissheit in Bezug auf die weitere Entwicklung der Kriegssituation in Europa, die damit einhergehenden Risiken bezüglich der Energieversorgung sowie weiterhin die COVID-19 Pandemie und ihre wirtschaftlichen Auswirkungen, erschweren weiterhin den Ausblick. Sollte(n) einer oder mehrere dieser Unsicherheitsfaktoren eintreten, können diese Ereignisse die in diesem Bericht getroffenen Annahmen und Ergebnisse wesentlich beeinflussen.

### **Nachtragsbericht**

Nach dem 30. Juni 2022 haben sich keine Vorgänge von besonderer Bedeutung ereignet, die wesentliche Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage des Konzerns haben.