

**Konzern-Zwischenbericht
für die Zeit vom 1. Januar bis 30. Juni 2023**



Konzern-Zwischenlagebericht der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2023

Konzernumsatz und -Ergebnis

In den ersten sechs Monaten des Geschäftsjahres 2023 erwirtschafteten die Konzernunternehmen der InnoTec TSS AG einen Umsatz in Höhe von 60,4 Mio. Euro. Im Vorjahreszeitraum lag der Konzernumsatz bei 65,2 Mio. Euro. Der Konzernjahresüberschuss betrug 3,7 Mio. Euro gegenüber 5,7 Mio. Euro im Vorjahr.

Geschäftseinheit Türsysteme

Die Geschäftseinheit Türsysteme erzielte im ersten Halbjahr 2023 einen Umsatz von 43,0 Mio. Euro gegenüber 48,9 Mio. Euro im Vorjahr. Das Segmentergebnis in der Geschäftseinheit betrug 4,0 Mio. Euro gegenüber 6,6 Mio. Euro im Vorjahr.

Geschäftseinheit Bauspezialwerte

Im Zeitraum von Januar bis Juni 2023 verzeichnete die Geschäftseinheit Bauspezialwerte einen Umsatz von 17,4 Mio. Euro gegenüber 16,4 Mio. Euro im Vorjahr. Das Segmentergebnis belief sich auf 1,6 Mio. Euro gegenüber 2,1 Mio. Euro im Vorjahr.

Finanzlage des InnoTec TSS-Konzerns

Die Finanzlage im InnoTec TSS-Konzern ist weiterhin gut. Die liquiden Mittel zuzüglich der Ausleihungen (Festgeldanlagen) beliefen sich im InnoTec TSS-Konzern per 30. Juni 2023 auf 20,1 Mio. Euro (Vorjahr 17,1 Mio. Euro). Die Finanzverbindlichkeiten betragen 14,8 Mio. Euro (Vorjahr 12,0 Mio. Euro). Der operative Cashflow betrug im ersten Halbjahr 5,5 Mio. Euro (Vorjahr 5,3 Mio. Euro).

Investitionen

Im ersten Halbjahr 2023 wurden im Segment Türsysteme insgesamt 2,1 Mio. Euro (Vorjahr 1,7 Mio. Euro) investiert. Im Segment Bauspezialwerte betrug die Investitionssumme 0,9 Mio. Euro (Vorjahr 1,5 Mio. Euro).

Gezahlte Dividende

Die Hauptversammlung beschloss am 16. Juni 2023 eine Dividende von 0,70 Euro je Stückaktie auszusütten. Dies entsprach einer Dividendensumme von 6.699 TEUR (Vorjahr 7.178 TEUR).

Risiko- und Chancenbericht

Die im letzten zusammengefassten Lagebericht zum 31. Dezember 2022 veröffentlichte Beschreibung der Chancen und Risiken (siehe Risikobericht im Geschäftsbericht 2022 ab Seite 23 abrufbar im Internet unter www.innotectss.de) gilt weiter. Die Gesamtunternehmenssituation sowie die Rahmenbedingungen haben sich gegenüber der Darstellung im Geschäftsbericht 2022 nicht wesentlich verändert.

Konzern-Zwischenlagebericht der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2023

Ausblick

Die Umsatz- und stärker noch die Ertragsentwicklung verliefen im ersten Halbjahr 2023 rückläufig. Das Segment Türsysteme musste deutliche Umsatzrückgänge hinnehmen. Das Segment Bauspezialwerte konnte, getragen von den internationalen Umsätzen, insgesamt noch einen Umsatzzuwachs realisieren. In beiden Segmenten lag das operative Ergebnis (EBIT) jedoch deutlich unter dem Vorjahreswert. Insgesamt lag das operative Ergebnis (EBIT) im Konzern 37,9 % unter dem Vorjahreswert.

Im Zeitraum nach dem 30. Juni 2023, bis zum Zeitpunkt dieser Veröffentlichung, waren die Auftragseingänge in beiden Segmenten weiterhin rückläufig und lagen zum Teil deutlich unter den Werten der Vorjahresperiode.

Aufgrund der Umsatz- und Ergebniswerte per 30. Juni 2023 sowie dem Fortschreiten dieser Entwicklung, erwarten wir für den Gesamtkonzern einen Umsatz unter Vorjahresniveau und ein operatives Ergebnis (EBIT) deutlich unterhalb des Vorjahreswertes.

Dieser Bericht enthält zukunftsbezogene Aussagen, die mit Unsicherheiten verbunden sind. Dies betrifft u.a. die weitere künftige Entwicklung der Kriegssituation in der Ukraine, die Zinsentwicklung, die Inflation, die konjunkturelle Lage in der Bauwirtschaft insgesamt sowie die wirtschaftlichen Gegebenheiten in den für uns relevanten Märkten.

Erklärung zur Unternehmensführung

Angaben zur Unternehmensführung sind im Internet unter 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, 31. August 2023

Der Vorstand

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung der InnoTec TSS AG

1. Januar bis 30. Juni 2023

	01-06 2023	01-06 2022
	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	60.398	65.229
Veränderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	88	-3
	60.486	65.226
Sonstige betriebliche Erträge	796	923
Materialaufwand	-20.806	-22.759
Personalaufwand	-22.772	-22.794
Abschreibungen	-3.082	-2.925
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-9.643	-9.650
EBIT (Ergebnis vor Finanzergebnis und Steuern)	4.978	8.019
Zinsergebnis	72	-57
Übriges Finanzergebnis	-28	-15
EBT (Ergebnis vor Steuern)	5.022	7.948
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.371	-2.239
Jahresüberschuss (Ergebnis nach Steuern)	3.652	5.709
<i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>	<i>104</i>	<i>212</i>
<i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>	<i>3.548</i>	<i>5.497</i>
Ergebnis je Aktie	Euro/Stück	Euro/Stück
unverwässert	0,37	0,57
verwässert	0,37	0,57

Konzern-Gesamtergebnisrechnung der InnoTec TSS AG

1. Januar bis 30. Juni 2023

	01-06 2023	01-06 2022
	TEUR	TEUR
Ergebnis nach Steuern	3.652	5.709
<i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>	<i>104</i>	<i>212</i>
<i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>	<i>3.548</i>	<i>5.497</i>
Sonstiges Ergebnis		
Veränderung des Ausgleichspostens aus der Währungsumrechnung ausländischer selbständiger Tochtergesellschaften	-31	73
Summe der im Eigenkapital erfassten Wertänderungen, die in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden können	-31	73
Summe der im Eigenkapital erfassten Wertänderungen	-31	73
<i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>	<i>6</i>	<i>-35</i>
<i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>	<i>-37</i>	<i>108</i>
Summe aus Ergebnis nach Steuern und der im Eigenkapital erfassten Wertänderungen	3.621	5.782
<i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>	<i>110</i>	<i>177</i>
<i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>	<i>3.511</i>	<i>5.605</i>

Konzernbilanz der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2023

	30.06.2023	31.12.2022
AKTIVA	TEUR	TEUR
Immaterielle Vermögenswerte	1.684	2.008
Geschäfts- oder Firmenwerte	12.239	12.239
Sachanlagen	41.835	41.677
Als Finanzinvestition gehaltene Immobilien	375	375
Nutzungsrechte	3.195	3.367
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	6	6
Latente Steuern	531	627
Langfristige Vermögenswerte gesamt	59.864	60.299
Vorräte	20.520	22.076
Geleistete Anzahlungen	61	52
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.885	7.787
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	15.251	17.944
Steuerforderungen	649	89
Liquide Mittel	6.224	8.721
Kurzfristige Vermögenswerte gesamt	53.588	56.669
GESAMT	113.453	116.968
PASSIVA		
Gezeichnetes Kapital	15.312	15.312
Gewinnrücklage	70.448	73.637
Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschaften	-271	-381
Eigenkapital	85.490	88.568
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	10.829	12.018
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	315	315
Pensionsrückstellungen	1.607	1.647
Sonstige Rückstellungen	539	279
Langfristige Verbindlichkeiten gesamt	13.290	14.259
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4.008	3.948
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.090	3.019
Erhaltene Anzahlungen	136	435
Rückstellungen und Verbindlichkeiten aus Ertragsteuern	525	511
Sonstige Rückstellungen	1.293	988
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	4.621	5.240
Kurzfristige Verbindlichkeiten gesamt	14.673	14.141
GESAMT	113.453	116.968

Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2023

	Aktien *	Gezeichnetes Kapital TEUR	Sonstige Gewinnrücklagen TEUR	Versicherungsmathematische Gewinne/ Verluste leistungsorientierter Pensionspläne TEUR	Währungsumrechnungsdifferenzen TEUR	Aktionären der InnoTec TSS AG zuzurechnender Anteil TEUR	Anderen Gesellschaftern zuzurechnender Anteil TEUR	Eigenkapital TEUR
Stand zum 01.01.2023	9.570.000	15.312	74.257	-643	27	88.949	-381	88.568
Summe der erfassten Erträge und Aufwendungen			3.548	0	-37	3.511	110	3.621
Gezahlte Dividende			-6.699	0	0	-6.699	0	-6.699
Stand zum 30.06.2023	9.570.000	15.312	71.106	-643	-10	85.761	-271	85.490
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Stand zum 01.01.2022	9.570.000	15.312	70.746	-985	-13	85.057	-501	84.556
Summe der erfassten Erträge und Aufwendungen			5.497	0	108	5.605	177	5.782
Gezahlte Dividende			-7.178	0	0	-7.178	0	-7.178
Stand zum 30.06.2022	9.570.000	15.312	69.065	-985	95	83.485	-324	83.161

* 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 2023

	01-06 2023	01-06 2022
	TEUR	TEUR
EBT (Ergebnis vor Steuern)	5.022	7.948
Auszahlungen aus Ertragsteuern	-2.092	-2.093
Einzahlungen aus Ertragsteuern	266	1
Abschreibungen immaterielle Vermögenswerte / Sachanlagen	2.507	2.403
Abschreibungen Nutzungsrechte	575	522
Gewinn (-) Verlust (+) aus dem Abgang von Sachanlagevermögen	-19	-1
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	-15	-94
Erhöhung (-) Minderung (+) operative Vermögenswerte	-1.456	-5.695
Erhöhung (+) Minderung (-) operative Schulden	677	2.263
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	5.465	5.254
Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte / Sachanlagen	-2.558	-2.720
Auszahlungen aus Abgängen Finanzanlagen	0	-5
Einzahlungen aus Abgängen Sachanlagen	299	6
Einzahlungen aus Abgängen Finanzanlagen	2.600	0
Cashflow aus Investitionstätigkeit	271	-2.719
Gezahlte Dividende	-6.699	-7.178
Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	814	1.078
Tilgung von Finanzverbindlichkeiten	-1.775	-1.345
Tilgung von Leasingverbindlichkeiten	-569	-527
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-8.229	-7.972
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-2.493	-5.437
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8.721	22.450
Unterschiedsbetrag aus der Währungsumrechnung (Liquide Mittel)	-4	66
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	6.224	17.079
Zusätzliche Angaben zum Cashflow		
Erhaltene Zinsen	174	1
Gezahlte Zinsen	102	58

Verkürzter Konzernanhang der InnoTec TSS AG

1. Januar bis 30. Juni 2023

SEGMENTANGABEN	01-06 2023	01-06 2022	01-06 2023	01-06 2022	01-06 2023	01-06 2022
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	Türsysteme	Türsysteme	Bauspezialwerte	Bauspezialwerte	AG / Sonstige	AG / Sonstige
Segmentumsatzerlöse	43.009	48.858	17.390	16.371	0	0
- Inlandsumsätze	29.687	34.579	1.663	1.921	0	0
- EG-Auslandsumsätze	12.853	13.726	6.823	7.174	0	0
- Übrige Auslandsumsätze	469	552	8.904	7.276	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	406	333	385	576	116	97
Materialaufwand	15.933	18.130	4.873	4.630	0	0
Personalaufwand	15.510	16.258	6.794	6.078	468	458
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.850	6.166	3.583	3.313	322	255
Abschreibungen	2.174	2.075	886	827	22	23
Segmentergebnis (EBIT)	4.031	6.560	1.643	2.098	-696	-639
Zinserträge	2	1	0	0	652	122
Zinsaufwendungen	420	121	161	58	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	157	168	174	130	1.040	1.941
Investitionen in operatives Vermögen ¹⁾	2.113	1.658	857	1.462	0	20
Operative Schulden ²⁾	2.335	3.265	1.944	2.884	1.554	2.143
Operatives Vermögen ³⁾	63.845	65.440	26.531	24.980	41	68
- Inland ⁴⁾	60.610	62.384	18.227	16.869	41	68
- EG-Ausland ⁴⁾	3.235	3.056	8.304	8.111	0	0
Durchschnittliche Mitarbeiterzahl	578	625	182	170	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 2023

Allgemeine Angaben

Die InnoTec TSS AG, Düsseldorf, Grunerstraße 62, ist eine börsennotierte Aktiengesellschaft und ist notiert im regulierten Markt der Börse München. 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 2023 wurde am 31. August 2023 durch Beschluss der Geschäftsleitung zur Veröffentlichung freigegeben. Der verkürzte Konzern-Zwischenabschluss zum 30. Juni 2023 – 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 2023 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 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 2022 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: IFRS 17 sowie Änderungen der Standards IAS 1, IAS 8, IAS 12, IFRS 17

Konzerngesellschaften

Name, Sitz	Kapitalanteil
Türsysteme	
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%
Bauspezialwerte	
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%
AG und Sonstige	
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 2023

Gewinn- und Verlustrechnung:

Sonstige betriebliche Aufwendungen

	01-06 2023 TEUR	01-06 2022 TEUR
Betriebskosten	2.980	3.276
Vertriebskosten	4.462	4.491
Verwaltungskosten	1.766	1.652
Sonstige Aufwendungen	435	230
Gesamt	9.643	9.650

Erläuterung Kapitalflussrechnung:

In den sonstigen finanziellen Vermögenswerten sind Wiederanlagen in Höhe von TEUR 13,9 enthalten, Laufzeit fünf bis sechs Monate. Zum Stichtag 31.12.2022 betragen die Anlagen TEUR 16,5.

Der in der Kapitalflussrechnung ausgewiesene Zahlungsmittelfond entspricht den liquiden Mitteln, wie sie in der Bilanz ausgewiesen werden.

Cashflow aus Finanzierungstätigkeit – Überleitung zur Bilanz

	12 2022 TEUR	Cashflows TEUR	Nicht zahlungs- wirksame Veränderungen TEUR	06 2023 TEUR
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	12.018	670	-1.859	10.829
-langfristige Finanzverbindlichkeit gg. Kreditinstituten	9.446	670	-1.660	8.456
-langfristige Finanzleasingverbindlichkeiten	2.571	0	-198	2.373
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3.948	-2.200	2.264	4.008
-kurzfristige Finanzverbindlichkeit gg. Kreditinstituten	3.069	-1.631	1.659	3.097
-kurzfristige Finanzleasingverbindlichkeiten	879	-569	605	911
Summe Schulden aus Finanzierungstätigkeit	15.966	-1.530	405	14.837

Segmentangaben:

Überleitung zum Konzern

	01-06 2023 TEUR	01-06 2022 TEUR
Segmentergebnis (EBIT)	4.978	8.019
Zinsergebnis	72	-56
Übriges Finanzergebnis	-28	-15
EBT (Ergebnis vor Steuern)	5.022	7.948

Verkürzter Konzernanhang der InnoTec TSS AG

1. Januar bis 30. Juni 2023

Geschäfts- und Firmenwerte

Die Regelungen des IAS 36 verlangen, dass bei Vorliegen bestimmter Indikatoren Werthaltigkeitstests durchgeführt werden. In beiden Segmenten liegt der erzielbare Betrag wesentlich über dem Buchwert. Einen Wertberichtigungsbedarf sehen wir aktuell nicht.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestanden in Höhe von 1.124 TEUR (Vorjahreszeitraum: 1.120 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 2022.

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. Sollte(n) einer oder mehrere dieser Unsicherheitsfaktoren eintreten, könnten diese Ereignisse die in diesem Bericht getroffenen Annahmen und Ergebnisse wesentlich beeinflussen.

Nachtragsbericht

Nach dem 30. Juni 2023 sind uns keine Vorgänge von besonderer Bedeutung bekannt geworden, die wesentliche Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage des Konzerns haben.