

**Konzern-Zwischenbericht
für die Zeit vom 1. Januar bis 30. Juni 2024**



Konzern-Zwischenlagebericht der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2024

Konzernumsatz und -Ergebnis

Die Konzernunternehmen der InnoTec TSS AG erwirtschafteten in den ersten sechs Monaten des Geschäftsjahres 2024 einen Umsatz in Höhe von 56,2 Mio. Euro. Im Vorjahreszeitraum lag der Konzernumsatz bei 60,4 Mio. Euro. Der Konzernjahresüberschuss betrug 3,3 Mio. Euro gegenüber 3,7 Mio. Euro im Vorjahr.

Geschäftseinheit Türsysteme

Im ersten Halbjahr 2024 erzielte die Geschäftseinheit Türsysteme einen Umsatz von 39,6 Mio. Euro gegenüber 43,0 Mio. Euro im Vorjahr. Das Segmentergebnis in der Geschäftseinheit betrug 3,5 Mio. Euro gegenüber 4,0 Mio. Euro im Vorjahr.

Geschäftseinheit Bauspezialwerte

Die Geschäftseinheit Bauspezialwerte verzeichnete im Zeitraum von Januar bis Juni 2024 einen Umsatz von 16,6 Mio. Euro gegenüber 17,4 Mio. Euro im Vorjahr. Das Segmentergebnis belief sich auf 1,5 Mio. Euro gegenüber 1,6 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 2024 auf 22,5 Mio. Euro (Vorjahr 20,1 Mio. Euro). Die Finanzverbindlichkeiten betragen 11,9 Mio. Euro (Vorjahr 14,8 Mio. Euro). Der operative Cashflow betrug im ersten Halbjahr 3,2 Mio. Euro (Vorjahr 5,5 Mio. Euro).

Investitionen

Im ersten Halbjahr 2024 wurden im Segment Türsysteme insgesamt 1,3 Mio. Euro (Vorjahr 2,1 Mio. Euro) investiert. Im Segment Bauspezialwerte betrug die Investitionssumme 1,4 Mio. Euro (Vorjahr 0,9 Mio. Euro).

Gezahlte Dividende

Die Hauptversammlung beschloss am 21. Juni 2024 eine Dividende von 0,40 Euro je Stückaktie auszusütten. Dies entsprach einer Dividendensumme von 3.828 TEUR (Vorjahr 6.699 TEUR).

Risiko- und Chancenbericht

Die im letzten zusammengefassten Lagebericht zum 31. Dezember 2023 veröffentlichte Beschreibung der Chancen und Risiken (siehe Risikobericht im Geschäftsbericht 2023 ab Seite 26 abrufbar im Internet unter www.innotectss.de) gilt weiter. Die Gesamtunternehmenssituation sowie die Rahmenbedingungen haben sich gegenüber der Darstellung im Geschäftsbericht 2023 nicht wesentlich verändert.

Konzern-Zwischenlagebericht der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2024

Ausblick

Sowohl die Umsatz- als auch die Ertragsentwicklung verliefen im ersten Halbjahr 2024 weiter rückläufig. Das Segment Türsysteme musste dabei noch deutlichere Umsatzrückgänge hinnehmen als das Segment Bauspezialwerte. In beiden Segmenten lag das Segmentergebnis (EBIT) unter dem Vorjahreswert. Wiederum deutlicher im Geschäftsbereich Türsysteme als in der Geschäftseinheit Bauspezialwerte. Insgesamt lag das operative Ergebnis (EBIT) im Konzern 12,7 % unter dem Vorjahreswert.

Im Zeitraum nach dem 30. Juni 2024, bis zum Zeitpunkt dieser Veröffentlichung, haben die Umsätze und Auftragseingänge in beiden Segmenten ein steigendes Niveau. Aufgrund der schwachen Umsatz- und Ergebniswerte im zweiten Halbjahr des Vorjahres sowie der aktuell leichten Stabilisierung der Auftrags-eingänge, erwarten wir für das Gesamtjahr 2024 insgesamt weiterhin Umsatz- und Ergebniswerte (EBIT) auf dem Vorjahresniveau.

Dieser Bericht enthält zukunftsbezogene Aussagen, die mit Unsicherheiten verbunden sind. Dies betrifft unter anderem die Entwicklungen in diversen Krisenregionen, die Zinsentwicklung, 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, 02. September 2024

Der Vorstand

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung der InnoTec TSS AG

1. Januar bis 30. Juni 2024

	01-06 2024	01-06 2023
	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	56.151	60.398
Veränderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	38	88
Aktivierete Eigenleistungen	11	0
	56.200	60.486
Sonstige betriebliche Erträge	968	796
Materialaufwand	-17.425	-20.806
Personalaufwand	-22.485	-22.772
Abschreibungen	-2.974	-3.082
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-9.938	-9.643
EBIT (Ergebnis vor Finanzergebnis und Steuern)	4.346	4.978
Zinsergebnis	225	72
Übriges Finanzergebnis	-28	-28
EBT (Ergebnis vor Steuern)	4.542	5.022
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.252	-1.371
Jahresüberschuss (Ergebnis nach Steuern)	3.290	3.652
<i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>	<i>139</i>	<i>104</i>
<i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>	<i>3.151</i>	<i>3.548</i>
Ergebnis je Aktie	Euro/Stück	Euro/Stück
unverwässert	0,33	0,37
verwässert	0,33	0,37

Konzern-Gesamtergebnisrechnung der InnoTec TSS AG

1. Januar bis 30. Juni 2024

	01-06 2024	01-06 2023
	TEUR	TEUR
Ergebnis nach Steuern	3.290	3.652
<i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>	<i>139</i>	<i>104</i>
<i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>	<i>3.151</i>	<i>3.548</i>
Sonstiges Ergebnis		
Veränderung des Ausgleichspostens aus der Währungsumrechnung ausländischer selbständiger Tochtergesellschaften	72	-31
Summe der im Eigenkapital erfassten Wertänderungen, die in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden können	72	-31
Summe der im Eigenkapital erfassten Wertänderungen	72	-31
<i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>	<i>-3</i>	<i>6</i>
<i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>	<i>75</i>	<i>-37</i>
Summe aus Ergebnis nach Steuern und der im Eigenkapital erfassten Wertänderungen	3.362	3.621
<i>davon auf andere Gesellschafter entfallend</i>	<i>136</i>	<i>110</i>
<i>davon auf Aktionäre der InnoTec TSS AG entfallend</i>	<i>3.226</i>	<i>3.511</i>

Konzernbilanz der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2024

	30.06.2024	31.12.2023
AKTIVA	TEUR	TEUR
Immaterielle Vermögenswerte	1.614	1.433
Geschäfts- oder Firmenwerte	12.239	12.239
Sachanlagen	41.196	41.633
Als Finanzinvestition gehaltene Immobilien	375	375
Nutzungsrechte	3.334	2.926
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	6	6
Latente Steuern	542	622
Langfristige Vermögenswerte gesamt	59.307	59.235
Vorräte	16.921	17.359
Geleistete Anzahlungen	56	70
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.365	6.525
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	15.103	15.537
Steuerforderungen	2.107	1.359
Liquide Mittel	8.959	12.637
Kurzfristige Vermögenswerte gesamt	52.511	53.488
GESAMT	111.819	112.723
PASSIVA		
Gezeichnetes Kapital	15.312	15.312
Gewinnrücklage	72.455	73.057
Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschaften	8	-128
Eigenkapital	87.775	88.241
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	8.260	9.309
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	318	318
Pensionsrückstellungen	1.563	1.601
Sonstige Rückstellungen	420	394
Langfristige Verbindlichkeiten gesamt	10.561	11.622
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3.643	3.601
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.474	2.974
Erhaltene Anzahlungen	139	272
Rückstellungen und Verbindlichkeiten aus Ertragsteuern	200	663
Sonstige Rückstellungen	1.233	1.218
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	3.794	4.131
Kurzfristige Verbindlichkeiten gesamt	13.483	12.859
GESAMT	111.819	112.723

Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung der InnoTec TSS AG zum 30. Juni 2024

	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 01.01.2024	9.570.000	15.312	73.781	-664	-56	88.369	-128	88.241
Summe der erfassten Erträge und Aufwendungen			3.151	0	75	3.226	136	3.362
Gezahlte Dividende			-3.828	0	0	-3.828	0	-3.828
Stand zum 30.06.2024	9.570.000	15.312	73.104	-664	19	87.767	8	87.775

		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	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

* 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 2024

	01-06 2024	01-06 2023
	TEUR	TEUR
EBT (Ergebnis vor Steuern)	4.542	5.022
Auszahlungen aus Ertragsteuern	-2.496	-2.092
Einzahlungen aus Ertragsteuern	118	266
Abschreibungen immaterielle Vermögenswerte / Sachanlagen	2.421	2.507
Abschreibungen Nutzungsrechte	554	575
Gewinn (-) Verlust (+) aus dem Abgang von Sachanlagevermögen	-67	-19
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	-256	-15
Erhöhung (-) Minderung (+) operative Vermögenswerte	-2.654	-1.456
Erhöhung (+) Minderung (-) operative Schulden	1.032	677
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	3.194	5.465
Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte / Sachanlagen	-2.003	-2.558
Einzahlungen aus Abgängen Sachanlagen	191	229
Einzahlungen aus Abgängen Finanzanlagen	700	2.600
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-1.112	271
Gezahlte Dividende	-3.828	-6.699
Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	0	814
Tilgung von Finanzverbindlichkeiten	-1.424	-1.775
Tilgung von Leasingverbindlichkeiten	-546	-569
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-5.798	-8.229
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-3.716	-2.493
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	12.637	8.721
Unterschiedsbetrag aus der Währungsumrechnung (Liquide Mittel)	38	-4
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	8.959	6.224
Zusätzliche Angaben zum Cashflow		
Erhaltene Zinsen	310	174
Gezahlte Zinsen	85	102

Verkürzter Konzernanhang der InnoTec TSS AG

1. Januar bis 30. Juni 2024

SEGMENTANGABEN	01-06 2024	01-06 2023	01-06 2024	01-06 2023	01-06 2024	01-06 2023
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	Türsysteme	Türsysteme	Bauspezial- werte	Bauspezial- werte	AG / Sonstige	AG / Sonstige
Segmentumsatzerlöse	39.565	43.009	16.586	17.390	0	0
- Inlandsumsätze	26.041	29.687	1.439	1.663	0	0
- EG-Auslandsumsätze	13.030	12.853	7.078	6.823	0	0
- Übrige Auslandsumsätze	493	469	8.069	8.904	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	551	406	408	385	141	116
Materialaufwand	13.082	15.933	4.343	4.873	0	0
Personalaufwand	15.312	15.510	6.766	6.794	407	468
Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.178	5.850	3.542	3.583	349	322
Abschreibungen	2.094	2.174	853	886	28	22
Segmentergebnis (EBIT)	3.480	4.031	1.509	1.643	-643	-696
Zinserträge	1	2	1	0	1.140	652
Zinsaufwendungen	676	420	240	161	1	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	141	157	102	174	1.009	1.040
Investitionen in operatives Vermögen ¹⁾	1.262	2.113	1.438	857	193	0
Operative Schulden ²⁾	2.025	2.335	2.646	1.944	1.507	1.554
Operatives Vermögen ³⁾	59.617	63.845	24.922	26.531	186	41
- Inland ⁴⁾	56.346	60.610	17.391	18.227	186	41
- EG-Ausland ⁴⁾	3.271	3.235	7.531	8.304	0	0
Durchschnittliche Mitarbeiterzahl	558	578	181	182	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 2024

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 2024 wurde am 02. September 2024 durch Beschluss der Geschäftsleitung zur Veröffentlichung freigegeben. Der verkürzte Konzern-Zwischenabschluss zum 30. Juni 2024 – 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 2024 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 2023 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 der Standards IAS 7, IFRS 7 (15.05.2024), IAS 1 (19.12.2023), IFRS 16 (20.11.2023)

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 2024

Gewinn- und Verlustrechnung:

Sonstige betriebliche Aufwendungen

	01-06 2024	01-06 2023
	TEUR	TEUR
Betriebskosten	2.981	2.980
Vertriebskosten	4.540	4.462
Verwaltungskosten	2.141	1.766
Sonstige Aufwendungen	276	435
Gesamt	9.938	9.643

Erläuterung Kapitalflussrechnung:

In den sonstigen finanziellen Vermögenswerten sind TEUR 13,5 kurzfristige Anlagen enthalten, Laufzeit fünf bis sechs Monate. Zum Stichtag 31.12.2023 betragen die Anlagen TEUR 14,2.

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

Cashflow aus Finanzierungstätigkeit – Überleitung zur Bilanz

	12 2023	Cashflows	Nicht zahlungs- wirksame Veränderungen	06 2024
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	9.309	0	-1.049	8.260
-langfristige Finanzverbindlichkeit gg. Kreditinstituten	7.028	0	-1.228	5.800
-langfristige Finanzleasingverbindlichkeiten	2.281	0	179	2.460
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3.601	-1.968	2.010	3.643
-kurzfristige Finanzverbindlichkeit gg. Kreditinstituten	2.864	-1.423	1.227	2.668
-kurzfristige Finanzleasingverbindlichkeiten	737	-544	782	975
Summe Schulden aus Finanzierungstätigkeit	12.910	-1.968	961	11.903

Segmentangaben:

Überleitung zum Konzern

	01-06 2024	01-06 2023
	TEUR	TEUR
Segmentergebnis (EBIT)	4.346	4.978
Zinsergebnis	225	72
Übriges Finanzergebnis	-27	-28
EBT (Ergebnis vor Steuern)	4.543	5.022

Verkürzter Konzernanhang der InnoTec TSS AG

1. Januar bis 30. Juni 2024

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen bestanden in Höhe von 836 TEUR (Vorjahreszeitraum: 1.124 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 2023.

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 2024 sind uns keine Vorgänge von besonderer Bedeutung bekannt geworden, die wesentliche Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- oder Ertragslage des Konzerns haben.