

POSITION REPORT

Konzernabschluss 2020

Vergleichsinformation 2019: 12 Monate ungeprüft

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung

für den Zeitraum 01. Jänner 2020 bis 31. Dezember 2020

	2019 EUR'000	2020 EUR'000
Umsatzerlöse	801.290	526.891
Umsatzkosten	-739.733	-519.400
Bruttoergebnis vom Umsatz (Gross Profit)	61.557	7.490
Forschungs- und Entwicklungsaufwendungen	-1.754	-1.043
Vertriebsaufwendungen	-8.083	-10.841
Verwaltungsaufwendungen	-37.291	-46.020
Sonstige betriebliche Erträge	13.222	9.804
Sonstige betriebliche Aufwendungen und Wertminderungen	-12.588	-33.741
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	15.062	-74.351
Finanzierungsaufwendungen	-12.443	-8.657
Sonstiges Finanzergebnis	2.673	1.855
Finanzergebnis	-9.770	-6.802
Ergebnis vor Steuern (EBT)	5.292	-81.153
Ertragsteuern	2.064	4.160
Ergebnis nach Steuern	7.357	-76.993
davon Ergebnis der nicht beherrschenden Anteile	18	19
davon den Aktionären der Muttergesellschaft zuzurechnen	7.338	-77.012
Verwässertes (=Unverwässertes) Ergebnis je Aktie (in EUR)	0,16	-1,68
Ausgegebene Aktien in Stück	45.790.000	45.790.000

Konzern-Gesamtergebnisrechnung

für den Zeitraum 01. Jänner 2020 bis 31. Dezember 2020

	2019 EUR'000	2020 EUR'000
Ergebnis nach Steuern	7.357	-76.993
Währungsdifferenzen aus Konsolidierung	97	-333
Cashflow Hedges	9.826	12.967
Steuereffekt	-2.456	-3.242
Beträge, die in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden	7.467	9.392
Neubewertungseffekt Abfertigung	-267	323
Fair-Value-Bewertung Wertpapiere (Erfolgsneutral zum Beizulegenden Zeitwert)	29	1
Steuereffekt	60	-81
Beträge, die nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden	-179	244
Sonstiges Ergebnis nach Steuern	7.288	9.636
Gesamtergebnis	14.645	-67.357
davon Ergebnis der nicht beherrschenden Anteile	18	19
davon den Aktionären der Muttergesellschaft zuzurechnen	14.626	-67.376

Konzernbilanz

zum 31. Dezember 2020

VERMÖGENSWERTE

	31.12.2019 EUR'000	31.12.2020 EUR'000
Immaterielle Vermögenswerte	22.096	4.468
Sachanlagen	181.616	167.890
Forderungen aus kundenbezogenen Entwicklungsleistungen	50.626	32.968
Vertragsvermögenswerte	5.433	3.021
Vertragserfüllungskosten	97.522	95.887
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	472	501
Forderungen gegenüber nahestehenden Unternehmen	5.633	5.416
Sonstige Forderungen	8.838	9.405
Derivative Finanzinstrumente	0	2.109
Latente Steuern	3.455	5.187
Langfristiges Vermögen	375.691	326.852
Vorräte	122.798	105.571
Kundenbezogene Entwicklungsleistungen	8.715	5.566
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	98.824	61.374
Forderungen gegenüber nahestehenden Unternehmen	19.390	18.610
Forderungen aus laufenden Ertragsteuern	407	263
Derivative Finanzinstrumente	0	14.362
Sonstige Forderungen und Rechnungsabgrenzungen	35.125	24.376
Liquide Mittel	75.790	92.548
Kurzfristiges Vermögen	361.049	322.670
Bilanzsumme	736.740	649.522

EIGENKAPITAL UND SCHULDEN

	31.12.2019 EUR'000	31.12.2020 EUR'000
Grundkapital	45.790	45.790
Kapitalrücklagen	221.459	221.459
Fremdwährungsumrechnungsrücklage	-621	-954
Sonstige Rücklagen	-4.418	5.551
Bilanzgewinn	48.332	-28.757
Eigenkapital der Eigentümer des Mutterunternehmens	310.543	243.089
Nicht beherrschende Anteile	49	68
Eigenkapital	310.591	243.157
Schuldscheindarlehen	70.000	70.000
Leasingverbindlichkeiten	79.772	77.192
Sonstige Finanzverbindlichkeiten	18.718	13.209
Derivative Finanzinstrumente	14	0
Investitionszuschüsse	8.385	9.125
Verpflichtungen gegenüber Dienstnehmern	10.657	9.658
Sonstige Rückstellungen	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	66	63
Latente Steuerschulden	867	384
Langfristige Schulden	188.479	179.630
Anleihen	89.916	0
Leasingverbindlichkeiten	4.622	5.011
Sonstige Finanzverbindlichkeiten	25.994	159.219
Derivative Finanzinstrumente	1.910	0
Vertragsverbindlichkeiten aus kundenbezogenen Entwicklungsleistungen	4.845	6.026
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	83.465	26.956
Verbindlichkeiten gegenüber nahestehenden Unternehmen	4.508	8.479
Investitionszuschüsse	1.327	858
Verbindlichkeiten aus laufenden Ertragsteuern	1.210	271
Sonstige Rückstellungen	879	2.182
Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungen	18.994	17.734
Kurzfristige Schulden	237.670	226.735
Bilanzsumme	736.740	649.522

Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung

für den Zeitraum 01. Jänner 2020 bis 31. Dezember 2020

	Den Eigentümern des Mutterunternehmens zurechenbar			
	Grundkapital	Kapitalrücklage	Fremdwährungs- umrechnungs- rücklage	
	EUR'000	EUR'000	EUR'000	
Stand am 1. Jänner 2019	45.790	221.459	-718	
Ergebnis nach Steuern	0	0	0	
Sonstiges Ergebnis nach Steuern	0	0	97	
Gesamtergebnis	0	0	97	
Dividendenzahlung	0	0	0	
Stand am 31. Dezember 2019	45.790	221.459	-621	
Stand am 1. Jänner 2020	45.790	221.459	-621	
Ergebnis nach Steuern	0	0	0	
Sonstiges Ergebnis nach Steuern	0	0	-333	
Gesamtergebnis	0	0	-333	
Dividendenzahlung	0	0	0	0
Stand am 31. Dezember 2020	45.790	221.459	-954	0

Den Eigentümern des Mutterunternehmens zurechenbar							
Sonstige Rücklagen							
	Wertpapiere – Erfolgsneutral zum Bei- zulegenden Zeitwert EUR'000	Rücklage für Cashflow Hedge EUR'000	Rücklage IAS 19 EUR'000	Bilanzgewinn EUR'000	Gesamt EUR'000	Nicht beherrschende Anteile EUR'000	Gesamtes Eigenkapital EUR'000
	-12	-8.395	-3.201	47.863	302.785	30	302.815
	0	0	0	7.338	7.338	18	7.357
	22	7.369	-200	0	7.288	0	7.288
	22	7.369	-200	7.338	14.626	18	14.645
	0	0	0	-6.869	-6.869	0	-6.869
	9	-1.026	-3.401	48.332	310.543	49	310.591
	9	-1.026	-3.401	48.332	310.543	49	310.591
	0	0	0	-77.012	-77.012	19	-76.993
	1	9.725	243	-78	9.558	0	9.558
	1	9.725	243	-77.090	-67.454	19	-67.435
0	0	0	0	0	0	0	0
0	10	8.699	-3.159	-28.757	243.089	68	243.157

Konzern-Kapitalflussrechnung

zum 31. Dezember 2020

	2019 EUR'000	2020 EUR'000
Ergebnis vor Steuern (EBT)	5.292	-81.153
Zuzüglich Finanzergebnis	9.770	6.802
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)	15.062	-74.351
zuzüglich/abzüglich		
Abschreibungen und Wertminderungen ¹⁾	21.688	50.074
Amortisierung Vertragserfüllungskosten	18.397	10.873
Wertminderung Vertragserfüllungskosten	7.287	2.873
Wertminderung Kundenbezogene Entwicklungsleistungen	0	1.780
Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen	-2.529	-348
Veränderung langfristiger Rückstellungen	-258	0
Veränderung Verpflichtungen gegenüber Dienstnehmern	1.009	-675
Sonstige unbare Aufwendungen/Erträge	-14.019	8.909
	46.637	-865
Veränderungen im Working Capital		
Veränderung Vorräte und kundenbezogene Entwicklungsleistungen	19.231	16.783
Veränderung Liefer- und sonstige Forderungen, Rechnungsabgrenzungen, sowie Forderungen aus kundenbezogenen Entwicklungsleistungen und Vertragsvermögenswerten	12.014	40.365
Veränderung Liefer- und sonstige Verbindlichkeiten	-308	-43.835
Veränderung kurzfristige Rückstellungen	-3.038	1.302
Cashflow aus betrieblicher Geschäftstätigkeit	74.536	13.751
Erhaltene Zinsen	927	156
Gezahlte Steuern	-2.390	-1.175
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	73.073	12.732
Auszahlungen für langfristige Vermögenswerte	-19.251	-15.241
Einzahlungen aus dem Abgang von langfristigen Vermögenswerten	366	63
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-18.885	-15.178
Einzahlung aus der Aufnahme von Schuldscheindarlehen	70.000	0
Auszahlung aus der Tilgung der Anleihe	0	-90.000
Einzahlung aus der Aufnahme von verzinslichen Verbindlichkeiten	24.153	142.437
Auszahlungen aus der Tilgung von Schuldscheindarlehen	-34.000	0
Auszahlungen aus der Tilgung von verzinslichen Verbindlichkeiten	-20.846	-14.721
Abflüsse aus Leasingvereinbarungen	-5.071	-7.980
Dividendenzahlung	-6.869	0
Gezahlte Zinsen	-12.530	-9.044
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	14.838	20.692
Zahlungswirksame Veränderung der liquiden Mittel	69.026	18.246
Liquide Mittel am Beginn der Periode	6.068	75.790
Bewertungseffekte aus Fremdwährungsunterschieden	697	-1.488
Liquide Mittel am Ende der Periode	75.790	92.548

¹⁾ Per 31.12.2020 sind darin Wertminderungen des Firmenwerts in Höhe von 18.757 TEUR und der Sachanlagen in Höhe von 7.685 TEUR enthalten.

Disclaimer

zum Konzernabschluss 2020

VERZICHT AUF PRÜFERISCHE DURCHSICHT

Im vorliegenden Bericht wurde das Rumpfgeschäftsjahr 2019 (01. März 2019 bis 31. Dezember 2019) zu Analyse Zwecken um die Monate Januar und Februar 2019 erweitert, um eine bessere Vergleichbarkeit zu den Geschäftszahlen 2020 zu gewährleisten. Die Zusammenstellung für das Kalenderjahr 2019 ist demnach ungeprüft und ohne prüferische Durchsicht.

Ried im Innkreis, 8. März 2021

