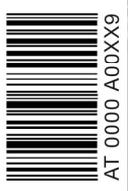
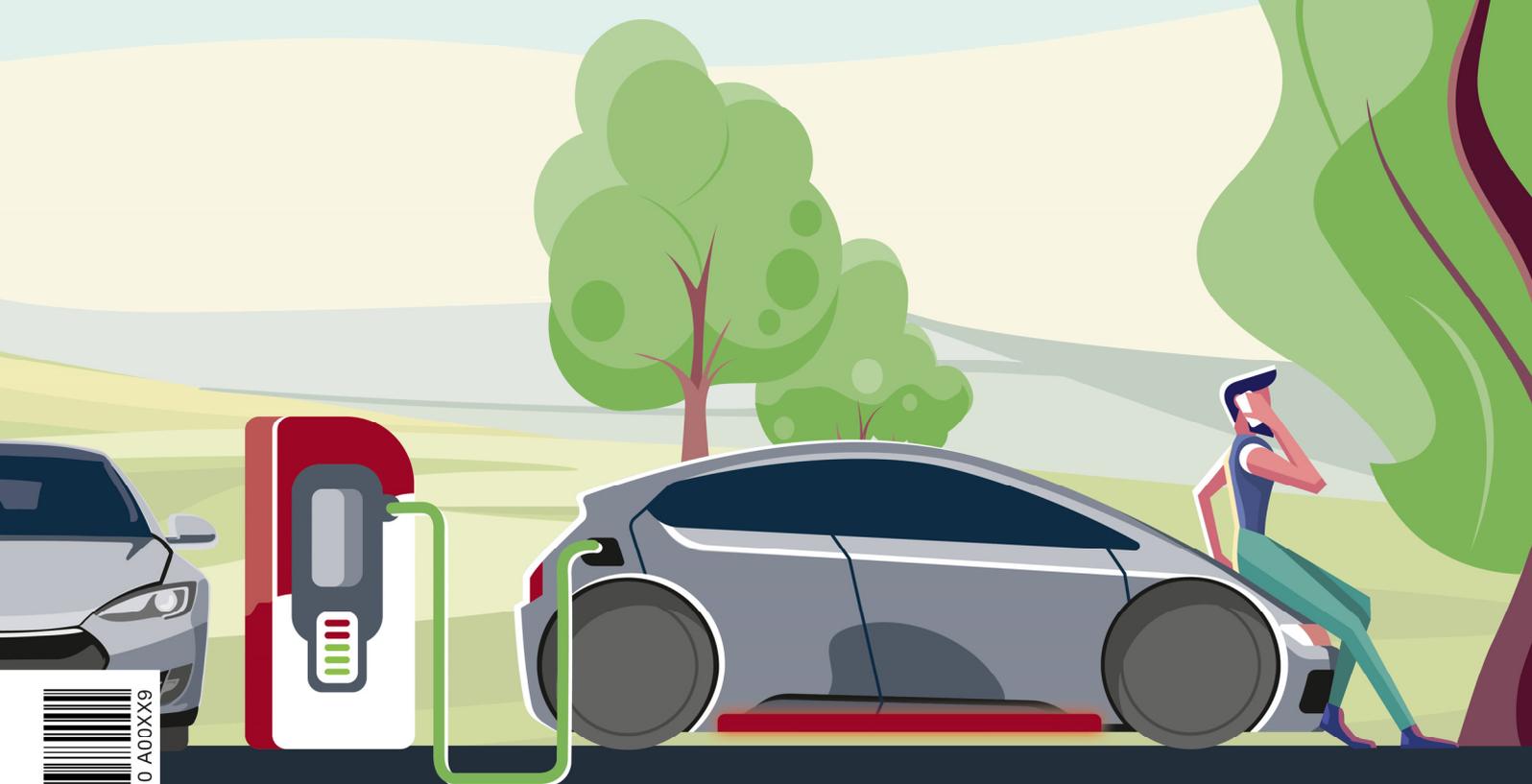


ZWISCHENBERICHT Q3 2023

POLYTEC

POWER ON!
HIGH PERFORMANCE
TECHNOLOGIES



KENNZAHLEN

Kennzahlen Q1-Q3	Einheit	Q1-Q3 2023	Q1-Q3 2022	Veränderung
Umsatz	EUR Mio.	485,2	430,7	12,7%
EBITDA	EUR Mio.	22,3	25,0	-10,9%
EBITDA-Marge (EBITDA/Umsatz)	%	4,6%	5,8%	-1,2%-Pkt.
EBIT	EUR Mio.	-2,7	0,2	N/A
EBIT-Marge (EBIT/Umsatz)	%	-0,6%	0,1%	-0,7%-PKT.
Ergebnis nach Steuern	EUR Mio.	-8,7	-1,9	N/A
Ergebnis je Aktie	EUR	-0,40	-0,08	N/A
Investitionen in das Anlagevermögen	EUR Mio.	14,0	15,2	-7,9%
Eigenkapitalquote (Eigenkapital/Bilanzsumme)	%	42,0%	43,0%	-1,0%-Pkt.
Nettoumlaufvermögen (Net Working Capital)	EUR Mio.	83,4	79,7	4,6%
Durchschnittliches Capital Employed	EUR Mio.	321,7	342,4	-6,0%
Nettofinanzverbindlichkeiten (+)/-vermögen (-)	EUR Mio.	90,0	92,2	-2,4%
Beschäftigte (inkl. Leihpersonal) zum Ende der Periode	FTE	3.906	3.588	8,9%

Kennzahlen im Quartalsvergleich	Einheit	Q3 2022	Q4 2022	Q1 2023	Q2 2023	Q3 2023
Umsatz	EUR Mio.	145,7	170,7	167,8	171,7	145,6
EBITDA	EUR Mio.	7,4	8,2	8,4	8,6	5,3
EBITDA-Marge (EBITDA/Umsatz)	%	5,1%	4,8%	5,0%	5,0%	3,7%
EBIT	EUR Mio.	-1,1	0,5	0,2	0,1	-3,0
EBIT-Marge (EBIT/Umsatz)	%	-0,8%	0,3%	0,1%	0,0%	-2,0%
Ergebnis nach Steuern	EUR Mio.	-2,0	-0,4	-1,3	-2,4	-5,0
Ergebnis je Aktie	EUR	-0,09	-0,01	-0,06	-0,11	-0,23
Investitionen in das Anlagevermögen	EUR Mio.	4,3	8,8	4,1	5,2	4,7
Eigenkapitalquote (Eigenkapital/Bilanzsumme)	%	43,0%	43,0%	42,0%	42,0%	42,0%
Nettoumlaufvermögen (Net Working Capital)	EUR Mio.	79,7	53,6	57,5	67,0	83,4
Durchschnittliches Capital Employed	EUR Mio.	342,4	326,3	312,3	315,5	321,7
Nettofinanzverbindlichkeiten (+)/-vermögen (-)	EUR Mio.	92,2	59,8	60,0	72,0	90,0
Beschäftigte (inkl. Leihpersonal) zum Ende der Periode	FTE	3.588	3.510	3.884	3.933	3.906

ZWISCHENBERICHT Q3 2023

Der vorliegende Zwischenbericht wurde weder einer Prüfung noch einer prüferischen Durchsicht unterzogen.

KENNZAHLEN	2
ZWISCHENBERICHT Q3 2023	3
LAGEBERICHT Q3 2023	4
Entwicklung in der Automobilbranche	4
Ergebnis der Gruppe	5
Vermögens- und Finanzlage	7
Beschäftigte	8
Risiken und Ungewissheiten	8
Wesentliche Geschäfte mit nahestehenden Personen und Unternehmen	9
Wesentliche Ereignisse nach dem Berichtszeitraum	9
Ausblick Geschäftsjahr 2023	9
KONZERNZWISCHEN-ABSCHLUSS NACH IAS 34	10
Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung	10
Konzern-Bilanz zum 30. September 2023	11
Konzern-Cash-Flow	12
Entwicklung des Konzern-Eigenkapitals	13
Gesamtergebnisrechnung	13
Ausgewählte Anhangangaben	14
AKTIE & INVESTOR RELATIONS	15
Kursentwicklung der POLYTEC-Aktie	15
Aktienkennzahlen	15
Stimmrechtsmitteilung	16
Eigengeschäfte von Führungskräften	16
Aktionärsstruktur	16
Research Coverage	17
Unternehmenskalender 2024	17

LAGEBERICHT

Q3 2023

ENTWICKLUNG IN DER AUTOMOBILBRANCHE

In den folgenden Tabellen werden die Zulassungszahlen neuer Fahrzeuge für den Zeitraum Jänner bis September 2023 im Vergleich zur Vorjahresperiode dargestellt:

ZULASSUNGEN NEUER PKW AUF WESENTLICHEN INTERNATIONALEN MÄRKTEN

in Stück	Q1-Q3 2023	Anteil	Q1-Q3 2022	Anteil	Veränderung
China	17.942.000	45,7%	16.750.000	47,6%	7,1%
USA	11.604.100	29,6%	10.171.500	28,9%	14,1%
Europa (EU, EFTA und UK)	9.684.894	24,7%	8.277.642	23,5%	17,0%
Summe der drei Hauptmärkte	39.230.994	100%	35.199.142	100%	11,5%
Weitere ausgewählte Länder					
Indien	3.088.600		2.857.400		8,1%
Japan	3.012.600		2.560.100		17,7%
Brasilien	1.534.800		1.397.600		9,8%
Mexiko	975.100		777.500		25,4%

ZULASSUNGEN NEUER PKW IN EUROPA (EU, EFTA UND UK)

in Stück	Q1-Q3 2023	Anteil	Q1-Q3 2022	Anteil	Veränderung
Deutschland	2.138.066	22,1%	1.867.885	22,6%	14,5%
Vereinigtes Königreich	1.451.908	15,0%	1.208.368	14,6%	20,2%
Frankreich	1.288.624	13,3%	1.112.067	13,4%	15,9%
Italien	1.176.003	12,1%	976.226	11,8%	20,5%
Spanien	711.380	7,4%	600.283	7,3%	18,5%
Sonstige Länder in Europa	2.918.913	30,1%	2.512.813	30,3%	16,2%
Europa (EU, EFTA und UK)	9.684.894	100%	8.277.642	100%	17,0%

ZULASSUNGEN NEUER PKW IN EUROPA (EU, EFTA UND UK) – NACH ANTRIEBSTECHNIK

in Stück	Q1-Q3 2023	Anteil	Q1-Q3 2022	Anteil	Veränderung
Benzinbetriebene PKW	3.540.349	36,6%	3.159.739	38,2%	12,0%
Dieseltbetriebene PKW	1.195.337	12,3%	1.258.078	15,2%	-5,0%
Batteriebetriebene PKW (BEV)	1.472.457	15,2%	1.002.509	12,1%	46,9%
Plug-in-hybride PKW (PHEV)	720.731	7,4%	687.959	8,3%	4,8%
Hybrid-elektrisch betriebene PKW (HEV)	2.518.831	26,0%	1.965.695	23,7%	28,1%
PKW mit sonstigen Antriebstechniken	237.189	2,5%	203.662	2,5%	16,5%
Europa (EU, EFTA und UK)	9.684.894	100%	8.277.642	100%	17,0%

ZULASSUNGEN NEUER NUTZFAHRZEUGE IN EUROPA (EU, EFTA UND UK)

in Stück	Q1-Q3 2023	Anteil	Q1-Q3 2022	Anteil	Veränderung
Leichte Nutzfahrzeuge <3,5 t	1.383.139	80,0%	1.200.198	80,9%	15,2%
Mittelschwere Nutzfahrzeuge >3,5 t bis <16 t	51.798	3,0%	40.192	2,7%	28,9%
Schwere Nutzfahrzeuge >16 t	265.236	15,3%	218.399	14,8%	21,4%
Mittelschwere und schwere Busse >3,5 t	28.796	1,7%	24.177	1,6%	19,1%
Europa (EU, EFTA und UK)	1.728.969	100%	1.482.966	100%	16,6%

Quellen: Verband der Deutschen Automobilindustrie (VDA), European Automobile Manufacturers Association (ACEA)

ERGEBNIS DER GRUPPE

UMSATZ

Der Konzernumsatz der POLYTEC GROUP betrug in den Monaten Jänner bis September 2023 EUR 485,2 Mio. und lag damit 12,7% bzw. EUR 54,5 Mio. über dem Vergleichszeitraum des Vorjahres (Q1-Q3 2022: EUR 430,7 Mio.). Im ersten und zweiten Quartal 2023 hatten sich die Kundenabrufe im Ver-

gleich zum Vorjahr deutlich verbessert. Während des dritten Quartals 2023 kurzfristig aufgetretene Reduktionen in den Abrufmengen haben zu niedrigeren Umsatzerlösen im dritten Quartal geführt.

UMSATZ NACH MARKTBEREICHEN

in EUR Mio.	Q3 2023	Anteil	Q3 2022	Q1-Q3 2023	Anteil	Q1-Q3 2022
Passenger Cars & Light Commercial Vehicles	107,7	74,0%	108,1	359,1	74,0%	318,9
Commercial Vehicles	23,6	16,2%	25,2	83,3	17,2%	71,7
Smart Plastics & Industrial Applications	14,3	9,8%	12,4	42,8	8,8%	40,1
POLYTEC GROUP	145,6	100%	145,7	485,2	100%	430,7

Im Marktbereich Passenger Cars & Light Commercial Vehicles, dem mit 74,0% (Q1-Q3 2022: 74,0%) umsatzstärksten Bereich der POLYTEC GROUP, wurde in den Monaten Jänner bis September 2023 ein Umsatz in Höhe von EUR 359,1 Mio. erzielt und lag um 12,6% bzw. EUR 40,2 Mio. über dem Vergleichswert des Vorjahres (Q1-Q3 2022: EUR 318,9 Mio.).

Der Umsatz im Marktbereich Commercial Vehicles (Anteil 17,2%; Q1-Q3 2022: 16,7%) stieg im Vergleich zur Vorjahresperiode um 16,2% von EUR 71,7 Mio. auf EUR 83,3 Mio. Der Umsatz im Marktbereich Smart Plastic & Industrial Applications (Anteil 8,8%; Q1-Q3 2022: 9,3%) erhöhte sich leicht von EUR 40,1 Mio. auf EUR 42,8 Mio.

UMSATZ NACH KATEGORIEN

in EUR Mio.	Q3 2023	Anteil	Q3 2022	Q1-Q3 2023	Anteil	Q1-Q3 2022
Teile- und sonstiger Umsatz	127,9	87,8%	123,5	422,6	87,1%	388,5
Werkzeug- und Entwicklungsumsatz	17,7	12,2%	22,2	62,6	12,9%	42,2
POLYTEC GROUP	145,6	100%	145,7	485,2	100%	430,7

Bei den Umsätzen im Serienbereich verzeichnete die POLYTEC GROUP in den Monaten Jänner bis September 2023 im Vergleich zum Vorjahreszeitraum einen Anstieg um 8,8% bzw. EUR 34,1 Mio. auf EUR 422,6 Mio. (Q1-Q3 2022: EUR 388,5 Mio.). Im Vorjahresvergleich erhöhten sich die Werkzeug- und Entwicklungsumsätze in den ersten

neun Monaten 2023 infolge der zahlreichen Projektneuanläufe deutlich um 48,3% bzw. EUR 20,4 Mio. auf EUR 62,6 Mio. (Q1-Q3 2022: EUR 42,2 Mio.). Im dritten Quartal 2023 gingen die Werkzeug- und Entwicklungsumsätze aufgrund von abgeschlossenen Entwicklungsprojekten auf EUR 17,7 Mio. (Q3 2022: EUR 22,2 Mio.) zurück.

UMSATZ NACH REGIONEN

in EUR Mio.	Q3 2023	Anteil	Q3 2022	Q1-Q3 2023	Anteil	Q1-Q3 2022
Österreich	1,0	0,7%	0,3	2,7	0,6%	3,6
Deutschland	82,6	56,7%	92,5	272,7	56,2%	250,5
Vereinigtes Königreich	15,8	10,9%	15,4	52,6	10,8%	42,7
Sonstige EU-Länder	35,5	24,4%	30,5	125,6	25,9%	103,6
Sonstige Länder	10,7	7,3%	7,0	31,6	6,5%	30,3
POLYTEC GROUP	145,6	100%	145,7	485,2	100%	430,7

Die Gliederung der Umsätze nach Regionen wird auf Basis des Standorts der Kunden ermittelt.

KENNZAHLEN ZUR ERTRAGSLAGE

	Einheit	Q3 2023	Q3 2022	Q1-Q3 2023	Q1-Q3 2022
Umsatz	EUR Mio.	145,6	145,7	485,2	430,7
EBITDA	EUR Mio.	5,3	7,4	22,3	25,0
EBITDA-Marge (EBITDA/Umsatz)	%	3,7%	5,1%	4,6%	5,8%
EBIT	EUR Mio.	-3,0	-1,1	-2,7	0,2
EBIT-Marge (EBIT/Umsatz)	%	-2,0%	-0,8%	-0,6%	0,1%
Ergebnis nach Steuern	EUR Mio.	-5,0	-2,0	-8,7	-1,9
Durchschnittliches Capital Employed	EUR Mio.	321,7	342,4	321,7	342,4
Ergebnis je Aktie	EUR	-0,23	-0,09	-0,40	-0,08

MATERIAL- UND PERSONALAUFWAND

Der Materialaufwand der POLYTEC GROUP erhöhte sich in den ersten neun Monaten 2023 im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um 11,3% bzw. EUR 26,4 Mio. auf EUR 259,3 Mio. Die Materialquote reduzierte sich um 0,9 Prozentpunkte von 54,2% auf 53,3%.

Der Personalaufwand des Konzerns erhöhte sich im Zeitraum Jänner bis September 2023 in Folge des höheren Personalstands und der tarifvertraglichen Lohnerhöhungen im Vergleich zur Vorjahresperiode um 16,1% bzw. EUR 22,7 Mio. auf EUR 164,2 Mio. Die Personalquote des Konzerns stieg um 0,9 Prozentpunkte auf 33,8% (Q1-Q3 2022: 32,9%).

EBITDA UND EBIT

Das EBITDA der POLYTEC GROUP belief sich in den ersten neun Monaten 2023 auf EUR 22,3 Mio. (Q1-Q3 2022: EUR 25,0 Mio.). Die EBITDA-Marge reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um 1,2 Prozentpunkte von 5,8% auf 4,6%.

Die Abschreibungen in Höhe von EUR 25,0 Mio. lagen in den ersten neun Monaten 2023 auf Vorjahresniveau (Q1-Q3 2022: EUR 24,8 Mio.).

Die während des Sommers zur Verbesserung der operativen Effizienz eingeleiteten Maßnahmen zeigten punktuell ihre positive Wirkung, jedoch beeinträchtigten wesentliche Mehrkosten durch Zusatzschichten, erhöhten Personalstand und anderer Sonderaufwendungen auch im dritten Quartal 2023 die Ertragslage des Konzerns.

Das EBIT der POLYTEC GROUP betrug in den Monaten Jänner bis September 2023 EUR -2,7 Mio. (Q1-Q3 2022: EUR 0,2 Mio.). Die EBIT-Marge ging im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um 0,7 Prozentpunkte von 0,1% auf -0,6% zurück.

FINANZ- UND KONZERNERGEBNIS

Das Finanzergebnis betrug in ersten neun Monaten 2023 EUR -5,7 Mio. (Q1-Q3 2022: EUR -1,9 Mio.). Das Ergebnis nach Steuern der Monate Jänner bis September 2023 belief

sich auf EUR -8,7 Mio. (Q1-Q3 2022: EUR -1,9 Mio.). Dies entspricht einem Ergebnis je Aktie von EUR -0,40 (Q1-Q3 2022: EUR -0,08).

VERMÖGENS- UND FINANZLAGE

INVESTITIONEN

in EUR Mio.	Q3 2023	Q3 2022	Q1-Q3 2023	Q1-Q3 2022
Investitionen in das Anlagevermögen	4,7	4,3	14,0	15,2

Die Investitionen in das Anlagevermögen betragen in den Monaten Jänner bis September 2023 EUR 14,0 Mio. (Q1-Q3 2022: EUR 15,2 Mio.) und lagen damit sehr deutlich unter dem Niveau der Abschreibungen.

KENNZAHLEN ZUR VERMÖGENS- UND FINANZLAGE

	Einheit	30.09.2023	31.12.2022	Veränderung
Eigenkapital	EUR Mio.	225,9	237,1	-4,7%
Eigenkapitalquote (Eigenkapital/Bilanzsumme)	%	42,0%	43,0%	-1,0%-Pkt.
Bilanzsumme	EUR Mio.	538,2	551,2	-2,4%
Nettoumlaufvermögen (Net Working Capital) ¹⁾	EUR Mio.	83,4	53,6	55,6%
Nettoumlaufvermögen/Umsatz	%	12,7%	8,9%	3,8%-Pkt.

¹⁾ Nettoumlaufvermögen = Kurzfristige nichtfinanzielle Vermögenswerte minus kurzfristige nichtfinanzielle Verbindlichkeiten

Die Bilanzsumme des Konzerns reduzierte sich zum 30. September 2023 im Vergleich zum 31. Dezember 2022 um EUR 13,0 Mio. auf EUR 538,2 Mio. Die Eigenkapitalquote betrug 42,0% und lag damit um 1,0 Prozentpunkt unter jener des letzten Jahresbilanzstichtage. Mit über 40 % weist das Eigenkapital seit Jahren ein gesundes Niveau auf.

Das Nettoumlaufvermögen (Net Working Capital) erhöhte sich im Vergleich zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2022 um EUR 29,8 Mio. auf EUR 83,4 Mio.

	Einheit	30.09.2023	31.12.2022	Veränderung
Nettofinanzverbindlichkeiten (+)/-vermögen (-)	EUR Mio.	90,0	59,8	50,6%
Nettofinanzverbindlichkeiten (+)/-vermögen (-)/EBITDA	Jahre	2,95	1,80	63,9%
Gearing (Nettofinanzverbindlichkeiten (+)/-vermögen (-)/ Eigenkapital)	-	0,40	0,25	60,0%

Die Nettofinanzverbindlichkeiten betragen am 30. September 2023 EUR 90,0 Mio. und erhöhten sich um EUR 30,2 Mio. im Vergleich zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2022 (EUR 59,8 Mio.). Die Kennzahl für die fiktive Schuldentilgungsdauer verlängerte sich von 1,80 auf 2,95 Jahre. Die Gearing-Ratio (Verschuldungsgrad) stieg von 0,25 zum

letzten Bilanzstichtag auf 0,40 per 30. September 2023. Die POLYTEC GROUP verfügte zum Stichtag 30. September 2023 über Zahlungsmittel in Höhe von EUR 38,2 Mio. (30.09.2022: EUR 27,3 Mio.).

BESCHÄFTIGTE

Beschäftigte (inkl. Leihpersonal)	Ende der Periode			Durchschnitt der Periode			
	Vollzeitäquivalente (FTE)	30.09.2023	30.09.2022	Veränderung	Q1-Q3 2023	Q1-Q3 2022	Veränderung
Österreich		515	464	51	495	462	33
Deutschland		2.002	1.867	135	2.024	1.803	221
Vereinigtes Königreich		317	274	43	282	277	5
Sonstige EU-Länder		943	859	84	936	835	101
Sonstige Länder		129	124	5	128	126	2
POLYTEC GROUP		3.906	3.588	318	3.865	3.503	362

Der durchschnittliche Personalstand des Konzerns (inklusive Leihpersonal) erhöhte sich in den Monaten Jänner bis September 2023 im Vergleich zur Vorjahresperiode um 362 Beschäftigte (FTE - Vollzeitäquivalente) bzw. 10,3% auf 3.865 FTE. Der durchschnittliche Anteil an Leiharbeitskräften betrug 15,5% (Q1-Q3 2022: 15,4%). Zum Stichtag 30. September 2023 hatte die POLYTEC GROUP 3.906 Beschäftigte.

Der Stand an Beschäftigten wurde im Vergleich zum Vorjahresstichtag (3.588 FTE) um insgesamt 318 FTE bzw. 8,9% erhöht. Aufgrund punktueller Anlagenengpässe und einer hohen Zahl an Neuprojektanläufen wurden Zusatzschichten und ein erhöhter Personalstand erforderlich.

RISIKEN UND UNGEWISSEITEN

Die POLYTEC GROUP ist im Rahmen ihrer Geschäftstätigkeit einer Vielzahl von Risiken ausgesetzt, die untrennbar mit dem unternehmerischen Handeln verbunden sind. Risikomanagement ist für POLYTEC ein integraler Bestandteil ihrer Strategie und aller Geschäftsprozesse.

Auch wenn sich die Inflationsraten einzelner Ländern leicht rückläufig darstellen und die Leitzinssätze zuletzt nicht mehr erhöht wurden, stellen das aktuelle Zinsniveau einerseits und die noch immer hohe Inflation andererseits, für Unternehmen und Privatpersonen eine hohe finanzielle Belastung dar. Weitere Erhöhungen von Kollektivverträgen würden zwar für Konsumenten die Lebenshaltungskosten mildern, jedoch gleichzeitig für Unternehmen eine weitere finanzielle Herausforderung darstellen. Ein niedriges oder sogar noch sinkendes Konsumverhalten stellt eine große Unsicherheit für etliche Branchen dar – auch für die Automobilindustrie.

Auch wenn sich die Verfügbarkeit von Materialien wieder verbesserte und die Unternehmen lernten, mit den Rahmenbedingungen umzugehen, können Produktionsbeeinträchtigungen und unregelmäßige Abrufe während der kommenden Quartale eintreten.

Die Risiken im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine sowie den aktuellen Unruhen im Nahen Osten und deren etwaigen geopolitischen Folgen sind mittelfristig schwer abzuschätzen.

Die Umwälzungen in der Automobilindustrie Richtung eMobilität sind voll im Gange. Der Preiskampf und die Marktverdrängung sind verstärkt wahrnehmbar und stellen insbesondere Europäische Unternehmen mittel- und langfristig vor deutliche Herausforderungen.

Der Klimawandel und andere Umweltbelastungen stellen eine zunehmende globale Gefährdung in den unterschiedlichsten Bereichen dar. Unternehmen stehen demnach insbesondere vor der Herausforderung ihre Energie- und Ressourceneffizienz zu verbessern. Die Forcierung dieser Ziele gewinnt auch in der Automobilzulieferbranche kontinuierlich an Bedeutung.

Aktuell kann nicht umfassend abgeschätzt werden, wie stark der Einfluss der genannten Risiken und Ungewissheiten künftig auf die Umsatz- und Ertragsentwicklung der POLYTEC GROUP sein wird und ob etwaige weitere Risiken und Unsicherheiten die Umsatz- und Ertragsentwicklung beeinträchtigen werden. Das Management verfolgt die Entwicklungen jedenfalls mit großer Aufmerksamkeit und hat zahlreiche Maßnahmen eingeleitet, um die finanziellen Auswirkungen auf die POLYTEC GROUP so gering wie möglich zu halten.

Bezüglich der detaillierten Risikoberichterstattung wird auch auf die Ausführungen unter Punkt 3. und Punkt 4. im Konzernlagebericht sowie unter G. 2 im Konzernanhang des Jahresfinanzberichts 2022 bzw. Geschäftsberichts 2022 verwiesen.

WESENTLICHE GESCHÄFTE MIT NAHESTEHENDEN PERSONEN UND UNTERNEHMEN

Es ergaben sich bezüglich der Geschäftsvorfälle mit nahestehenden Unternehmen und Personen keine wesentliche Änderungen im Vergleich zum 31. Dezember 2022, weshalb

an dieser Stelle auf die Erläuterungen im Konzernabschluss der POLYTEC Holding AG zum 31. Dezember 2022 verwiesen wird.

WESENTLICHE EREIGNISSE NACH DEM BERICHTSZEITRAUM

Es sind keine Ereignisse von wesentlicher Bedeutung nach dem 30. September 2023 eingetreten.

AUSBLICK GESCHÄFTSJAHR 2023

Das Management der POLYTEC GROUP ging zum Zeitpunkt der Veröffentlichung des Halbjahresergebnisses für das Geschäftsjahr 2023 von einem Konzernumsatz in der Größenordnung von rund EUR 650 Mio. aus. Während des dritten Quartals kurzfristig aufgetretene Reduktionen in den Abrufmengen haben zu niedrigeren Umsatzerlösen im dritten Quartal geführt und werden auch die Umsatzentwicklung im vierten Quartal beeinflussen. Aus aktueller Sicht rechnet das Management der POLYTEC GROUP für das Geschäftsjahr 2023 mit einem Gesamtumsatz von rund EUR 630 Mio.

Die während des Sommers zur Verbesserung der operativen Effizienz eingeleiteten Maßnahmen zeigen punktuell ihre positive Wirkung, jedoch beeinträchtigen wesentliche Mehrkosten durch Zusatzschichten, erhöhten Personalstand und anderer Sonderaufwendungen auch im vierten Quartal des laufenden Geschäftsjahres die Ertragslage des Konzerns.

Inflationsbedingte Kostensteigerungen müssen zudem in entsprechenden Preisabschlüssen zeitnahe Berücksichtigung finden. Die Erreichung eines positiven EBIT (operatives Ergebnis vor Zinsen und Steuern) für das Geschäftsjahr 2023 stellt daher eine Herausforderung dar. In Abhängigkeit der finalen Umsatzentwicklung und Verhandlungsergebnisse ist eine leicht negative EBIT-Marge nicht auszuschließen.

Mittel- und langfristig bildet der hohe Neuauftragseingang sowohl im Geschäftsjahr 2022 als auch 2023 eine solide Basis den Wandel im Automobilsektor in steigenden wirtschaftlichen Erfolg umwandeln zu können.

KONZERNZWISCHEN- ABSCHLUSS NACH IAS 34

Der vorliegende Zwischenbericht wurde weder einer Prüfung noch einer prüferischen Durchsicht unterzogen.

KONZERN-GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

für die Periode vom 1. Jänner bis 30. September 2023 und vom 1. Juli bis 30. September 2023
mit Gegenüberstellung der Vergleichszahlen der Vorperiode

in TEUR	01.01. - 30.09.		01.07. - 30.09.	
	2023	2022	2023	2022
Umsatzerlöse	485.179	430.654	145.598	145.694
Sonstige betriebliche Erträge	3.235	3.527	652	639
Bestandsveränderung	580	-423	306	-1.321
Andere aktivierte Eigenleistungen	73	510	-131	113
Aufwendungen für Material und sonstige bezogene Herstellungsleistungen	-259.268	-232.892	-76.661	-81.097
Personalaufwand	-164.196	-141.455	-50.161	-46.003
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-43.289	-34.884	-14.269	-10.638
Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)	22.315	25.037	5.336	7.388
Abschreibungen	-25.018	-24.796	-8.320	-8.528
Ergebnis vor Zinsen und Steuern = operatives Ergebnis (EBIT)	-2.703	241	-2.984	-1.140
Zinsergebnis	-5.696	-1.653	-2.111	-582
Sonstige Finanzerträge	0	2	0	0
Sonstige Finanzierungsaufwendungen	-2	-208	-2	-61
Finanzergebnis	-5.698	-1.858	-2.114	-642
Ergebnis vor Steuern	-8.401	-1.617	-5.098	-1.782
Steueraufwendungen	-291	-240	140	-201
Ergebnis nach Steuern	-8.692	-1.858	-4.957	-1.984
davon Ergebnis der nicht beherrschenden Anteile	180	179	59	59
davon Ergebnis der Muttergesellschaft	-8.873	-2.037	-5.017	-2.043
Ergebnis je Aktie in EUR	-0,40	-0,08	-0,23	-0,09

KONZERN-BILANZ ZUM 30. SEPTEMBER 2023

mit Gegenüberstellung der Vergleichszahlen des letzten Bilanzstichtages 31. Dezember 2022

AKTIVA

in TEUR	30.09.2023	31.12.2022
A. Langfristiges Vermögen		
I. Immaterielle Vermögenswerte	6.791	7.343
II. Sachanlagen	240.641	251.591
III. Sonstige langfristige Vermögenswerte	1.251	1.088
IV. Vertragsvermögenswerte aus Verträgen mit Kunden	31.868	40.390
V. Latente Steueransprüche	7.142	6.119
	287.692	306.530
B. Kurzfristiges Vermögen		
I. Vorräte	43.808	37.553
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	60.747	60.109
III. Vertragsvermögenswerte aus Verträgen mit Kunden	90.991	64.099
IV. Sonstige kurzfristige Forderungen	14.106	25.531
V. Steuererstattungsansprüche	2.630	2.230
VI. Zahlungsmittel	38.230	55.136
	250.512	244.657
	538.206	551.187

PASSIVA

in TEUR	30.09.2023	31.12.2022
A. Konzerneigenmittel		
I. Grundkapital	22.330	22.330
II. Kapitalrücklagen	37.563	37.563
III. Eigene Anteile	-1.855	-1.855
IV. Gewinnrücklagen	172.627	183.700
V. Andere Rücklagen	-8.602	-8.258
	222.063	233.480
VI. Nicht beherrschende Anteile	3.791	3.611
	225.854	237.092
B. Langfristige Verbindlichkeiten		
I. Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	60.133	119.316
II. Latente Steuerverpflichtungen	782	819
III. Verpflichtungen gegenüber Arbeitnehmern	21.626	21.096
	82.541	141.231
C. Kurzfristige Verbindlichkeiten		
I. Kurzfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	107.972	56.200
II. Steuerschulden	1.010	1.553
III. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	27	56
IV. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	71.635	60.960
V. Vertragsverbindlichkeiten aus Verträgen mit Kunden	2.929	6.064
VI. Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	37.708	34.516
VII. Kurzfristige Rückstellungen	8.530	13.515
	229.811	172.864
	538.206	551.187

KONZERN-CASH-FLOW

für die Periode vom 1. Jänner bis 30. September 2023 mit Gegenüberstellung der Vergleichszahlen der Vorperiode

in TEUR	01.01. - 30.09.	
	2023	2022 angepasst
Ergebnis vor Steuern	-8.401	-1.617
+ Abschreibungen auf das Anlagevermögen	25.018	24.796
-(+) Zinsergebnis	5.469	1.860
+(-) Sonstige unbare Aufwendungen und Erträge	254	-1.137
+(-) Erhöhung (Senkung) von langfristigen Verpflichtungen gegenüber Arbeitnehmern	348	234
-(+) Gewinne (Verluste) aus dem Abgang vom Anlagevermögen	-99	-105
-(+) Erhöhung (Senkung) von Vorräten	-6.128	440
-(+) Erhöhung (Senkung) von Liefer- und sonstigen Forderungen, sowie Vertragsvermögenswerten	-8.840	-22.050
+(-) Erhöhung (Senkung) von Liefer- und sonstigen Verbindlichkeiten, sowie Vertragsverbindlichkeiten	10.494	931
+(-) Erhöhung (Senkung) von Rückstellungen	-4.940	-1.256
= Konzern-Cash-flow aus der laufenden Tätigkeit	13.176	2.095
- Steuerzahlungen	-2.243	-2.301
= Konzern-Cash-flow aus dem operativen Bereich	10.934	-205
- Investitionen in das Anlagevermögen	-14.032	-15.233
+ Einzahlungen aus dem Verkauf von immateriellen Vermögenswerten und Sachanlagen	1.473	2.886
+ Erhaltene Zinsen	157	86
= Konzern-Cash-flow aus der Investitionstätigkeit	-12.403	-12.262
- Rückzahlungen aus Darlehensfinanzierungen	-3.157	-5.261
- Rückzahlungen aus Schuldscheindarlehen	0	-21.051
- Rückzahlungen von Immobilienkrediten	-1.974	-2.867
-/+ Veränderung Leasingvereinbarungen	-5.973	3.387
+(-) Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.827	-395
- Bezahlte Zinsen	-5.035	-1.641
- Ausschüttungen an Dritte	-2.200	-2.200
= Konzern-Cash-flow aus der Finanzierungstätigkeit	-15.510	-30.028
+(-) Konzern-Cash-flow aus dem operativen Bereich	10.934	-205
+(-) Konzern-Cash-flow aus der Investitionstätigkeit	-12.403	-12.262
+(-) Konzern-Cash-flow aus der Finanzierungstätigkeit	-15.510	-30.028
= Veränderung der Zahlungsmittel	-16.981	-42.494
+(-) Einfluss von Wechselkursänderungen	75	127
+ Anfangsbestand der Zahlungsmittel	55.136	69.714
= Endbestand der Zahlungsmittel	38.230	27.347

ENTWICKLUNG DES KONZERN-EIGENKAPITALS

in TEUR	Grundkapi- tal	Kapital- rücklagen	Eigene Anteile	Gewinn- rücklagen	Andere Rücklagen	Anteile der Aktionäre der POLYTEC Holding AG	Nicht beherr- schende Anteile	Summe
Stand 01.01.2023	22.330	37.563	-1.855	183.700	-8.258	233.480	3.611	237.092
Ergebnis nach Steuern	0	0	0	-8.873	0	-8.873	180	-8.692
Sonstiges Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	-344	-344	0	-344
Ausschüttung	0	0	0	-2.200	0	-2.200	0	-2.200
Stand 30.09.2023	22.330	37.563	-1.855	172.627	-8.602	222.063	3.791	225.854

in TEUR	Grundkapi- tal	Kapital- rücklagen	Eigene Anteile	Gewinn- rücklagen	Andere Rücklagen	Anteile der Aktionäre der POLYTEC Holding AG	Nicht beherr- schende Anteile	Summe
Stand 01.01.2022	22.330	37.563	-1.855	188.203	-11.154	235.087	3.771	238.859
Ergebnis nach Steuern	0	0	0	-2.037	0	-2.037	179	-1.858
Sonstiges Ergebnis nach Steuern	0	0	0	0	-2.668	-2.668	0	-2.668
Ausschüttung	0	0	0	-2.200	0	-2.200	0	-2.200
Stand 30.09.2022	22.330	37.563	-1.855	183.966	-13.822	228.182	3.950	232.132

GESAMTERGEBNISRECHNUNG

in TEUR			
	Konzern	Nicht beherrschende Anteile	Summe
01.01. - 30.09.2023			
Ergebnis nach Ertragsteuern	-8.873	180	-8.692
Währungsumrechnung	-344	0	-344
Gesamtergebnis	-9.217	180	-9.037

in TEUR			
	Konzern	Nicht beherrschende Anteile	Summe
01.01. - 30.09.2022			
Ergebnis nach Ertragsteuern	-2.037	179	-1.858
Währungsumrechnung	-2.668	0	-2.668
Gesamtergebnis	-4.706	179	-4.526

AUSGEWÄHLTE ANHANGANGABEN

ALLGEMEIN

Die POLYTEC Holding AG (Firmenbuchnummer beim Landes als Handelsgericht Linz: FN 197646 g) ist eine österreichische Holdinggesellschaft, die mit ihren Konzerngesellschaften schwerpunktmäßig in der kunststoffverarbeitenden Automobilindustrie tätig ist.

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Der Zwischenbericht zum 30. September 2023 wurde nach den Bestimmungen der International Financial Reporting Standards (IFRS), insbesondere des IAS 34 (Zwischenberichterstattung) erstellt. Die sonstigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden vom 31. Dezember 2022 wurden beibehalten. Der Zwischenbericht enthält nicht alle im Konzernabschluss zum 31. Dezember 2022 der POLYTEC Holding AG enthaltenen Informationen und Angaben, daher wird für weiterführende Informationen auf diesen verwiesen.

KONSOLIDIERUNGSKREIS

In den Konzernabschluss werden alle wesentlichen in- und ausländischen Unternehmen einbezogen, an denen die POLYTEC Holding AG unmittelbar oder mittelbar über die Mehrheit der Stimmrechte verfügt. Der Konsolidierungskreis der POLYTEC GROUP umfasst jetzt 41 (31.12.2022: 41) vollkonsolidierte, davon 32 (31.12.2022: 32) ausländische Unternehmen.

EIGENKAPITAL

In der 23. Ordentlichen Hauptversammlung der POLYTEC Holding AG am 9. Juni 2023 wurde eine Dividende in Höhe von rund EUR 2,2 Mio. (Vorjahr: EUR 2,2 Mio.) beschlossen und am 15. Juni 2023 ausgeschüttet. Dies entspricht einer Dividende in Höhe von EUR 0,10 je bezugsberechtigter Aktie.

WESENTLICHE GESCHÄFTE MIT NAHESTEHENDEN PERSONEN UND UNTERNEHMEN

Es ergaben sich bezüglich der Geschäftsvorfälle mit nahestehenden Unternehmen und Personen keine wesentlichen Änderungen im Vergleich zum 31. Dezember 2022, weshalb an dieser Stelle auf die Erläuterungen im Konzernabschluss der POLYTEC Holding AG zum 31. Dezember 2022 verwiesen wird.

SAISONALITÄT DES GESCHÄFTS

Die Verteilung der Gesamtumsätze eines Geschäftsjahres der POLYTEC GROUP auf die vier Quartale korreliert in hohem Ausmaß mit der Automobilfertigung der wesentlichen Kunden des Konzerns. Aus diesem Grund sind Quartale, in denen Kunden üblicherweise Werksferien durchführen, in der Regel umsatzschwächer als Quartale ohne solche Effekte. Darüber hinaus kann der Umsatz eines Quartals durch größere Werkzeug- oder Entwicklungsprojekte beeinflusst sein.

WESENTLICHE EREIGNISSE NACH DEM BERICHTSZEITRAUM

Es sind keine Ereignisse von wesentlicher Bedeutung nach dem 30. September 2023 eingetreten.

AKTIE & INVESTOR RELATIONS

KURSENTWICKLUNG DER POLYTEC-AKTIE



Quelle: Wiener Börse AG, Kursdaten indiziert per 30. Dezember 2022

AKTIENKENNZAHLEN

In der folgenden Tabelle werden diverse Aktienkennzahlen der POLYTEC-Aktie für den Zeitraum Jänner bis September

2023 im Vergleich zur Vorjahresperiode und weiteren historischen Perioden dargestellt:

POLYTEC-Aktien (AT0000A00XX9)	Einheit	Q1-Q3 2023	Q1-Q3 2022	Veränderung	Q1-Q3 2021	Q1-Q3 2020
Schlusskurs zum Periodenende	EUR	4,05	4,54	-10,7%	8,35	5,31
Höchster Schlusskurs während der Periode (am 18.01.2023)	EUR	5,28	8,30	-36,4%	12,56	8,93
Durchschnittlicher Schlusskurs während der Periode	EUR	4,68	6,40	-26,9%	9,97	5,74
Tiefster Schlusskurs während der Periode (am 25.09.2023)	EUR	3,94	4,30	-8,4%	7,88	3,21
Marktkapitalisierung zum Periodenende	EUR Mio.	90,4	101,3	-10,7%	186,5	118,6
Geldumsatz Wiener Börse (Doppelzählung)	EUR Mio.	28,7	75,3	-61,9%	138,1	70,2
Stückumsatz Wiener Börse (Doppelzählung)	Stück Mio.	6,1	11,1	-45,0%	14,1	12,8
Stückumsatz (Tagesdurchschnitt, Doppelzählung)	Stück	31.894	57.977	-45,0%	73.991	66.840

Quelle: Wiener Börse AG

STIMMRECHTSMITTEILUNG

Der POLYTEC Holding AG wurde von Aktionären eine Stimmrechtsmitteilung gemäß § 130 BörseG 2018 übermittelt, die den Berichtszeitraum Juli bis September 2023 betraf. In der

folgenden Tabelle sind die Stimmrechte der meldepflichtigen juristischen Person nach der Transaktion dargestellt:

Meldepflichtige Person	Sitz/Staat	Datum	Grund	Stimmrechte absolut	Stimmrechte relativ
LLB Invest Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	Wien/Österreich	23.08.2023	Erwerb	1.392.578	6,24%

EIGENGESCHÄFTE VON FÜHRUNGSKRÄFTEN

Während des Berichtszeitraumes Juli bis September 2023 wurde die POLYTEC Holding AG dreimal über Eigengeschäfte von Führungskräften gemäß Artikel 19 MAR informiert und

hat zu diesen Ereignissen die vorgeschriebenen Meldungen fristgerecht veröffentlicht. Die Transaktionen sind in der folgenden Tabelle dargestellt:

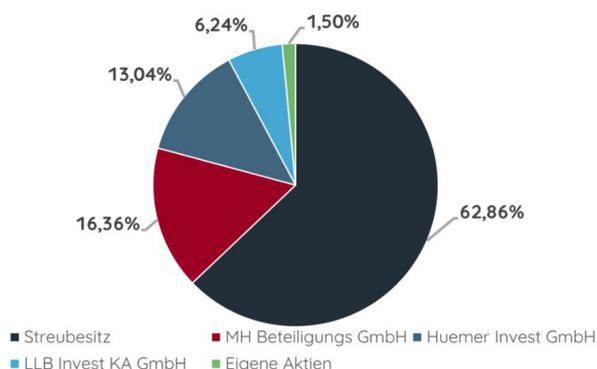
Meldepflichtige Person	Position	Datum	Geschäft	Volumen in Stück	Preis je Aktie in EUR
MH Beteiligungs GmbH	Markus Huemer, Vorstandsvorsitzender	10.08.2023	Erwerb	80.000	4,37
Markus Mühlböck	Mitglied des Vorstands	10.08.2023	Erwerb	2.829	4,37
Peter Bernscher	Stellvertretender Vorstandsvorsitzender	11.08.2023	Erwerb	8.120	4,355

Eine Übersicht der Eigengeschäfte von Führungskräften, inklusive jener, die nach dem Bilanzstichtag 30. September 2023 oder nach dem Redaktionsschluss dieses Berichts getätigt wurden, ist auf der Website der Wiener Börse www.wienerbourse.at im Bereich Marktdaten, Statistiken,

Managers' Transactions abrufbar. <https://www.wienerbourse.at/marktdaten/statistiken/directors-dealings/>

AKTIONÄRSSTRUKTUR

Am 30. September 2023 stellte sich die Aktionärsstruktur der POLYTEC Holding AG auf Basis der ausgegebenen 22.329.585 Aktien wie folgt dar:



Die aktuelle Zusammensetzung der Aktionärsstruktur ist auf der Website des Unternehmens polytec-group.com im Bereich Investor Relations, Aktie abrufbar. [Aktie der POLYTEC GROUP \(polytec-group.com\)](http://polytec-group.com)

RESEARCH COVERAGE

Die Betreuung der POLYTEC GROUP durch nationale und internationale Investmentbanken ist ein wichtiger Baustein in der umfassenden Investor-Relations-Tätigkeit des Unternehmens und hat hohe Bedeutung für die Wahrnehmung der POLYTEC-Aktie bei Investor:innen. Folgende

Institute publizieren regelmäßig Berichte über die POLYTEC GROUP. Zum Redaktionsschluss dieses Berichts Anfang November 2023 lauteten die Empfehlungen und Kursziele wie in der Tabelle dargestellt:

Institut	Empfehlung	Kursziel
BAADER-Helvea Equity Research, München (Peter Rothenaicher)	Buy	EUR 7,00
ERSTE Group Research, Wien (Michael Marschallinger)	Hold	EUR 4,70
M.M.Warburg Research, Hamburg (Marc-René Tonn)	Hold	EUR 5,00
Raiffeisen Research, Wien (Markus Remis)	Buy	EUR 7,00
Durchschnittliches Kursziel		EUR 5,93

Die aktuellen Empfehlungen und Kursziele sind auf der Website des Unternehmens polytec-group.com im Bereich Investor Relations, Aktie, Kursinformationen, Analysen abrufbar: [Analysen \(polytec-group.com\)](https://polytec-group.com)

UNTERNEHMENSKALENDER 2024

Die POLYTEC Holding AG hat für das Geschäftsjahr 2024 folgenden Unternehmenskalender festgelegt:

26.04.2024	FR	Jahresfinanzbericht 2023, ESEF-Bericht 2023 und Geschäftsbericht 2023
16.05.2024	DO	Zwischenbericht Q1 2024
11.06.2024	DI	Nachweisstichtag „Hauptversammlung“
21.06.2024	FR	24. Ordentliche Hauptversammlung Geschäftsjahr 2023, Hörsching, POLYTEC-Holding, 10:00 Uhr
25.06.2024	DI	Ex-Dividenden-Tag
26.06.2024	MI	Nachweisstichtag „Dividenden“
28.06.2024	FR	Dividenden-Zahltag
14.08.2024	MI	Halbjahresfinanzbericht 2024
14.11.2024	DO	Zwischenbericht Q3 2024

Alle Termine werden auf der Website der Gesellschaft im Bereich Investor Relations, Kalender bereitgestellt, siehe Link: [POLYTEC Unternehmenskalender \(polytec-group.com\)](https://polytec-group.com)

Der Jahresfinanzbericht, ESEF-Bericht und der Geschäftsbericht für das Geschäftsjahr 2023 erscheint am 26. April 2024.

Aktuelle Meldungen finden Sie online im Bereich Investor Relations unter www.polytec-group.com

KONTAKT

POLYTEC Holding AG, Paul Rettenbacher, Investor Relations Manager, Polytec-Straße 1, 4063 Hörsching, Österreich; T +43 7221 701-292; paul.rettentbacher@polytec-group.com

HINWEIS

Der vorliegende Zwischenbericht wurde weder einer Prüfung noch einer prüferischen Durchsicht unterzogen. Wir haben diesen Zwischenbericht mit der größtmöglichen Sorgfalt erstellt und die Daten überprüft. Rundungs-, Satz- oder Druckfehler können dennoch nicht ausgeschlossen werden. Bei der Summierung von gerundeten Beträgen und Prozentangaben können durch Verwendung automatischer Rechenhilfen rundungsbedingte Zahlungsdifferenzen auftreten. Die englische Übersetzung dient Informationszwecken, die deutsche Originalversion ist die einzig rechtlich verbindliche. Dieser Zwischenbericht zum 3. Quartal 2023 wurde am 14. November 2023 veröffentlicht.

IMPRESSUM

Herausgeber: POLYTEC Holding AG; UID: ATU49796207; LEI: 529900OVSOBJNXZACW81; FN 197646 g, Handelsgericht Linz; Polytec-Straße 1, 4063 Hörsching, Österreich; T +43 7221 701-292; Vorstand: Markus Huemer, Peter Bernscher, Markus Mühlböck. Aufsichtsratsvorsitzender: Friedrich Huemer; Fotos: © POLYTEC Holding AG; Satz: Inhouse produziert mit firesys; www.polytec-group.com

PASSION CREATES INNOVATION

www.polytec-group.com

