

9M Bericht 2024

va-Q-tec berichtet über die Geschäftsentwicklung in den ersten neun Monaten 2024

Würzburg, 30. November 2024 Die va-Q-tec AG, Hersteller von Vakuumisulationspaneelen (VIPs) und Anbieter von temperaturgeführten Transportverpackungen und Logistiklösungen, erzielte in 9M 2024 einen Umsatz von 90,0 Mio. EUR (9M 2023: 80,4 Mio. EUR). Das bereinigte Ergebnis vor Abschreibungen, Zinsen und Steuern (EBITDA) in 9M 2024 betrug 16,2 Mio. EUR (9M 2023: 5,2 Mio. EUR) und lag damit weiterhin deutlich über dem Vorjahresniveau, was zu einer bereinigten EBITDA-Marge von 16 % bezogen auf die Gesamterträge bzw. 18 % bezogen auf die Umsatzerlöse führte. Die trotz eines weiterhin herausfordernden Marktumfelds im Neunmonatszeitraum 2024 sehr positive Entwicklung belegt den Erfolg der weltweit ergriffenen Maßnahmen zur Kostenreduzierung.

<i>in TEUR</i>	9M 2024	9M 2023
Umsatzerlöse	90.025	80.378
Gesamterträge	99.826	87.475
Bereinigtes Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (Adj. EBITDA)	16.159	5.189
<i>Bereinigte EBITDA-Marge an Gesamterträgen</i>	<i>16 %</i>	<i>6 %</i>
<i>Bereinigte EBITDA-Marge am Umsatz</i>	<i>18 %</i>	<i>6 %</i>

In 9M 2024 erreichte die va-Q-tec AG mit 3.442 TEUR (9M 2023: -7.965) einen positiven operativen Cashflow und positiven Free Cashflow, obwohl dieser auch im laufenden Geschäftsjahr noch negativ durch Kosten im Zusammenhang mit dem Carve-Out des Geschäftsbereichs Produkte sowie einmaligen Aufwendungen im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Anpassung der Kostenstruktur beeinflusst war. Das Eigenkapital der va-Q-tec AG beträgt zum 30. September 2024 44.662 TEUR (31.12.2023: 50.899 TEUR), was bei einer Bilanzsumme von 148.056 TEUR (31.12.2023: 143.123 TEUR) einer Eigenkapitalquote von 30 % entspricht (31.12.2023: 36 %).

Gemäß der Zusammenschlussvereinbarung zwischen EQT und der va-Q-tec AG und auf Basis des Beschlusses der Hauptversammlung wurde das Produktgeschäft der va-Q-tec AG im Bereich der thermischen Energieeffizienz und Thermoboxen zum 01. August 2024 in die eigenständige, neue Gesellschaft va-Q-tec Thermal Solutions GmbH ausgegliedert. Zum Stichtag 30. September 2024 war diese Gesellschaft eine 100 %-Tochtergesellschaft der va-Q-tec AG. Die Berichterstattung zu 9M 2024 erfolgt noch gemäß der alten Geschäftsstruktur der va-Q-tec AG. Am 4. September 2024 hat die va-Q-tec AG bekannt gegeben, dass der Verkauf und die Vermietung von vakuumgedämmten Boxen und Containern für den weltweiten Transport von Pharmaprodukten vollständig in die schwedische Envirotainer-Gruppe integriert wurde.

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Die va-Q-tec Thermal Solutions GmbH wurde als ausgegliederter Teil der va-Q-tec AG, wie bereits in der Zusammenschlussvereinbarung zwischen EQT und der va-Q-tec AG angekündigt,

Ende Oktober 2024 und damit nach dem Bilanzstichtag an die Products AcquiCo GmbH, eine weitere Beteiligungsgesellschaft der EQT-Gruppe, verkauft. Unmittelbar danach wurden sämtliche von der va-Q-tec AG gehaltenen Grundstücke und Immobilien an die va-Q-tec Thermal Solutions GmbH verkauft. Die va-Q-tec Thermal Solutions GmbH ist damit seit Anfang November 2024 nicht mehr Teil des va-Q-tec Konzerns.

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung (IFRS | Ungeprüft)

<i>in TEUR</i>	9M 2024	9M 2023
Umsatzerlöse	90.025	80.378
Bestandsveränderung	302	74
Aktivierete Eigenleistungen	1.959	4.171
Sonstige betriebliche Erträge	7.538	2.853
Gesamterträge	99.826	87.475
Materialaufwand (inkl. Bez. Leistungen)	-41.747	-36.794
Rohergebnis	58.078	50.682
Personalaufwand	-26.373	-28.879
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-21.401	-19.931
Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)	10.304	1.872
Abschreibungen	-12.195	-11.388
Operatives Ergebnis (EBIT)	-1.891	-9.516
Finanzerträge	32	68
Finanzaufwendungen	2.181	2.441
Finanzergebnis	-2.149	-2.373
Ergebnis vor Steuern (EBT)	-4.040	-11.889
Ertragssteuern	-2.355	-971
Konzern-Periodenergebnis	-6.394	-12.859

Konzernbilanz (IFRS | Ungeprüft)

Aktiva

<i>in TEUR</i>	30.09.2024	31.12.2023
Langfristige Vermögenswerte		
Immaterielle Vermögenswerte	2.372	5.455
Sachanlagen	72.219	77.943
Als Finanzinvestitionen gehaltene Immobilien	1.020	1.020
Vertragsvermögenswerte	0	136
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	8.342	8.616
Sonstige nicht-finanzielle Vermögenswerte	2.365	1.824
Latente Steueransprüche	543	1.372
Summe langfristige Vermögenswerte	86.861	96.366
Kurzfristige Vermögenswerte		
Vorräte	15.590	16.761
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.762	8.161
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	2.013	2.086
Steueransprüche	262	164
Sonstige nicht-finanzielle Vermögenswerte	3.739	2.495
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	23.828	17.090
Summe kurzfristige Vermögenswerte	61.195	46.757
Bilanzsumme	148.056	143.123

Konzernbilanz (IFRS | Ungeprüft)

Passiva

<i>in TEUR</i>	30.09.2024	31.12.2023
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	14.758	14.757
Eigene Anteile	-54	-54
Kapitalrücklage	87.576	87.557
Kumuliertes sonstiges Ergebnis	473	335
Gewinnrücklage	-58.091	-51.696
Summe Eigenkapital	44.662	50.899
Langfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen		
Rückstellungen	172	159
Verbindlichkeiten aus begebenen Anleihen	26.400	26.744
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	21.268	19.777
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	7.018	7.764
Sonstige nicht-finanzielle Verbindlichkeiten	4.362	4.885
Summe langfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	59.220	59.329
Kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen		
Rückstellungen	1.293	1.354
Verbindlichkeiten aus begebenen Anleihen	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14.959	6.062
Sonstige finanzielle Verbindlichkeiten	11.459	8.075
Vertragsverbindlichkeiten	-	1.778
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.586	6.421
Steuerverbindlichkeiten	18	62
Sonstige nicht-finanzielle Verbindlichkeiten	10.859	9.143
Summe kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	44.175	32.895
Bilanzsumme	148.056	143.123

Konzernkapitalflussrechnung (IFRS | Ungeprüft)

<i>in TEUR</i>	9M 2024	9M 2023
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit		
Konzernergebnis	-6.410	-12.859
Erfolgswirksam erfasste tatsächliche Ertragssteuern	1.531	474
Gezahlte Ertragssteuern	-1.412	-595
Erfolgswirksam erfasstes Finanzergebnis	2.144	2.373
Erhaltene Zinsen	159	328
Gezahlte Zinsen	-467	-1.852
Abschreibung auf Vertragsvermögenswerte	86	2
Abschreibungen	12.116	11.289
Ergebnis aus dem Abgang von Anlagevermögen	1.306	-966
Minderung (Erhöhung) übrige Vermögenswerte	326	3.409
Erhöhung (Minderung) übrige Schulden	13.079	-5.401
Erhöhung (Minderung) Rückstellungen	-48	139
Sonstige zahlungsunwirksame Posten	-3.552	-1.266
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit vor Änderungen im Working Capital	18.859	-4.924
Minderung (Erhöhung) von Vorräten	40	77
Minderung (Erhöhung) von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-14.568	-507
Erhöhung (Minderung) von Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-889	-2.611
Netto-Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit	3.442	-7.965
Cashflow aus Investitionstätigkeit		
Auszahlungen aus dem Erwerb von immateriellen Vermögenswerten	675	-1.593
Einzahlungen aus dem Verkauf von Sachanlagen	-	-6.215
Auszahlungen aus dem Erwerb von Sachanlagen	-3.030	1.216
Einzahlungen aus Verkauf von langfristigen Vermögenswerten	80	0
Auszahlungen aus der Zunahme von Vertragsvermögenswerten	49	-51
Netto-Cashflow aus Investitionstätigkeit	-2.226	-6.643
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit		
Einzahlung aus Eigenkapitalerhöhung	-	34.879
Einzahlungen aus Aufnahmen von Anleihen	20	-
Einzahlungen aus Aufnahme von Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.012	23.045
Tilgung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	-2.896	-33.244
Einzahlungen aus Investitionszulagen und -zuschüssen	-	852
Auszahlung für Schulden aus Leasingverträgen	513	-1.834
Netto-Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	5.650	23.698
Veränderung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente vor Wechselkursen	6.865	9.090
Wechselkursbedingte Veränderung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	-128	-104
Veränderung der Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	6.738	8.986
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Beginn der Berichtsperiode	17.090	9.381
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende der Berichtsperiode	23.828	18.407

Kontakt

va-Q-tec AG

Felix Rau

Telefon: +49 931 35942 – 2973

E-Mail: Felix.Rau@va-q-tec.com

cometis AG

Claudius Krause

Telefon: +49 611 - 20 585 5-28

E-Mail: krause@cometis.de

Über va-Q-tec

va-Q-tec ist Pionier hocheffizienter Produkte und Lösungen im Bereich der TempChain-Logistik. Das Unternehmen entwickelt, produziert, vermietet und vertreibt hocheffiziente, thermische Verpackungssysteme (Container und Boxen), die je nach Typ ohne Zufuhr von externer Energie konstante Temperaturen bis zu 200 Stunden halten können. Zur Durchführung von temperatursensiblen Logistikketten unterhält va-Q-tec in einem globalen Partnernetzwerk eine Flotte von Mietcontainern und –boxen, mit denen anspruchsvolle Thermoschutzstandards, vor allem für Kunden aus dem Pharma-Bereich, erfüllt werden können. Das im Jahr 2001 gegründete Unternehmen hat seinen Hauptsitz in Würzburg.

Weitere Informationen: www.va-q-tec.com,

Folgen Sie va-Q-tec auf Twitter: @vaQtec, LinkedIn: [linkedin.com/company/va-Q-tec](https://www.linkedin.com/company/va-q-tec)