

Pioneering
green solutions

Verbio



Quartalsmitteilung

zum 31.03.2024

(Q3 2023/2024)

Konzernkennzahlen

[in Mio. EUR]

Ertragslage	Q1 2023/2024	Q2 2023/2024	Q3 2023/2024	9 M 2023/2024
Umsatz	488,1	420,8	409,2	1.318,1
EBITDA	48,8	26,1	7,3	82,1
EBITDA-Marge (%)	10,0	6,2	1,8	6,2
EBIT	36,8	13,5	-5,6	44,7
Periodenergebnis	21,8	0,8	-10,9	11,7
Ergebnis je Aktie (EUR) unverwässert	0,34	0,02	-0,18	0,18
Ergebnis je Aktie (EUR) verwässert	0,34	0,01	-0,17	0,18

Betriebsdaten	Q1 2023/2024	Q2 2023/2024	Q3 2023/2024	9 M 2023/2024
Produktion (t)	283.983	286.718	290.961	861.662
Produktion (MWh)	243.187	275.945	281.004	800.136
Auslastung Biodiesel/Bioethanol (%) ¹⁾	75,2	76,0	77,1	76,1
Auslastung Biomethan (%) ¹⁾	49,1	55,8	56,8	53,9
Investitionen in Sachanlagen	44,7	54,2	30,3	129,2
Anzahl Mitarbeiter ²⁾	1.337	1.376	1.367	1.367

Fortsetzung Tabelle auf nächster Seite

¹⁾ Für das Geschäftsjahr 2023/2024 sind die jährlichen Produktionskapazitäten der Produktionsanlagen wie folgt:
Biodiesel: von 660.000 Tonnen auf 710.000 Tonnen; Bioethanol: von 342.000 auf 800.000 Tonnen;
Biomethan: von 1.300 GWh auf 1.980 GWh. Die Kapazitätserhöhung im Bereich Bioethanol beruht vorwiegend auf der Akquisition der Anlage von South Bend im Mai 2023 sowie dem Wachstumsprojekt in Nevada.

²⁾ Zum Stichtag.

Vermögenslage	30.09.2023	31.12.2023	31.03.2024
Net Debt	- 10,1	13,6	55,0
Eigenkapital	945,8	929,0	916,4
Eigenkapitalquote (%)	72,6	69,3	68,4
Bilanzsumme	1.303,2	1.340,9	1.339,3

Finanzlage	Q1 2023/2024	Q2 2023/2024	Q3 2023/2024	9 M 2023/2024
Operativer Cashflow	19,3	34,1	15,5	68,9
Operativer Cashflow je Aktie (EUR)	0,30	0,54	0,24	1,08
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente ¹⁾	155,3	142,5	136,1	136,1

¹⁾ Zum Stichtag, enthält auch Zahlungsmittel auf Segregated Accounts.

Konzernkennzahlen

[in Mio. EUR]

Ertragslage	Q1 2022/2023	Q2 2022/2023	Q3 2022/2023	9 M 2022/2023
Umsatz	592,2	485,5	443,6	1.521,3
EBITDA	121,4	48,9	43,2	213,5
EBITDA-Marge (%)	20,5	10,1	9,7	14,0
EBIT	111,9	39,2	33,6	184,7
Periodenergebnis	76,9	25,2	22,0	124,1
Ergebnis je Aktie (EUR) unverwässert	1,21	0,40	0,34	1,96
Ergebnis je Aktie (EUR) verwässert	1,21	0,39	0,34	1,95

Betriebsdaten	Q1 2022/2023	Q2 2022/2023	Q3 2022/2023	9 M 2022/2023
Produktion (t)	216.514	229.262	218.715	664.491
Produktion (MWh)	261.020	261.108	271.476	793.604
Auslastung Biodiesel/Bioethanol (%) ¹⁾	90,2	95,5	91,1	92,3
Auslastung Biomethan (%) ¹⁾	80,3	80,3	83,5	81,4
Investitionen in Sachanlagen	42,9	52,0	35,8	130,7
Anzahl Mitarbeiter ²⁾	1.091	1.131	1.227	1.227

Fortsetzung Tabelle auf nächster Seite

¹⁾ Für das Geschäftsjahr 2022/2023 waren die jährlichen Produktionskapazitäten der Produktionsanlagen wie folgt:
Biodiesel: unverändert 660.000 Tonnen; Bioethanol: von 260.000 Tonnen auf 342.000 Tonnen (SBE anteilig für das 4. Quartal 2022/2023 enthalten); Biomethan: von 900 GWh auf 1.300 GWh.

²⁾ Zum Stichtag.

Vermögenslage	30.09.2022	31.12.2022			31.03.2023
Net Cash	261,9	177,5			121,3
Eigenkapital	889,3	881,6			891,8
Eigenkapitalquote (%)	72,0	74,0			73,8
Bilanzsumme	1.234,7	1.191,5			1.208,1

Finanzlage	Q1 2022/2023	Q2 2022/2023	Q3 2022/2023			9 M 2022/2023
Operativer Cashflow	-44,2	-36,5	21,3			-59,4
Operativer Cashflow je Aktie (EUR)	-0,70	-0,57	0,33			-0,94
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente ¹⁾	291,9	207,5	196,3			196,3

¹⁾ Zum Stichtag, enthält auch Zahlungsmittel auf Segregated Accounts.

Segmentkennzahlen

[in Mio. EUR]

Biodiesel	Q1 2023/2024	Q2 2023/2024	Q3 2023/2024	9 M 2023/2024
Umsatz	322,8	250,1	217,8	790,7
EBITDA	44,9	29,3	11,4	85,6
EBIT	42,2	26,3	8,6	77,1
Produktion (t)	161.291	160.553	161.274	483.118
Auslastung (%) ¹⁾	90,9	90,5	90,9	90,7
Anzahl der Mitarbeiter ²⁾	220	221	230	230
Bioethanol (inkl. Biomethan)	Q1 2023/2024	Q2 2023/2024	Q3 2023/2024	9 M 2023/2024
Umsatz	162,0	166,5	188,1	516,6
EBITDA	3,0	-5,2	-5,2	-7,4
EBIT	-5,2	-13,7	-14,0	-32,9
Produktion (t)	122.692	126.165	129.687	378.544
Produktion (MWh)	243.187	275.945	281.004	800.136
Auslastung Bioethanol (%) ¹⁾	61,3	63,1	64,8	63,1
Auslastung Biomethan (%) ¹⁾	49,1	55,8	56,8	53,9
Anzahl der Mitarbeiter ²⁾	663	700	659	659
Übrige	Q1 2023/2024	Q2 2023/2024	Q3 2023/2024	9 M 2023/2024
Umsatz	7,3	7,8	8,2	23,3
EBITDA	0,9	2,0	1,1	4,0

¹⁾ Für das Geschäftsjahr 2023/2024 sind die jährlichen Produktionskapazitäten der Produktionsanlagen wie folgt:
Biodiesel: von 660.000 Tonnen auf 710.000 Tonnen; Bioethanol: von 342.000 auf 800.000 Tonnen; Biomethan: von 1.300 GWh auf 1.980 GWh. Die Kapazitätserhöhung im Bereich Bioethanol beruht vorwiegend auf der Akquisition der Anlage von South Bend im Mai 2023 sowie dem Wachstumsprojekt in Nevada.

²⁾ Zum Stichtag.

Segmentkennzahlen

[in Mio. EUR]

Biodiesel	Q1 2022/2023	Q2 2022/2023	Q3 2022/2023	9 M 2022/2023
Umsatz	435,4	357,4	308,2	1.101,0
EBITDA	91,5	47,0	24,5	163,0
EBIT	88,9	44,5	22,1	155,5
Produktion (t)	145.124	157.969	153.149	456.242
Auslastung (%) ¹⁾	88,0	95,7	92,8	92,2
Anzahl der Mitarbeiter ²⁾	219	211	216	216
Bioethanol (inkl. Biomethan)	Q1 2022/2023	Q2 2022/2023	Q3 2022/2023	9 M 2022/2023
Umsatz	152,8	123,3	133,8	409,9
EBITDA	28,9	1,7	17,5	48,1
EBIT	22,6	-4,8	11,2	29,0
Produktion (t)	71.390	71.293	65.566	208.249
Produktion (MWh)	261.020	261.108	271.476	793.604
Auslastung Bioethanol (%) ¹⁾	95,2	95,1	87,4	92,6
Auslastung Biomethan (%) ¹⁾	80,3	80,3	83,5	81,4
Anzahl der Mitarbeiter ²⁾	591	559	625	625
Übrige	Q1 2022/2023	Q2 2022/2023	Q3 2022/2023	9 M 2022/2023
Umsatz	7,5	7,0	6,3	20,8
EBITDA	1,1	0,2	1,1	2,4

¹⁾ Für das Geschäftsjahr 2022/2023 waren die jährlichen Produktionskapazitäten der Produktionsanlagen wie folgt:
Biodiesel: unverändert 660.000 Tonnen; Bioethanol: von 260.000 Tonnen auf 342.000 Tonnen (SBE anteilig für das 4. Quartal 2022/2023).

²⁾ Zum Stichtag.

Geschäftsverlauf und Lage des Konzerns

Die im Zeitraum vom 1. Juli 2023 bis 31. März 2024 produzierte Menge an Biodiesel und Bioethanol betrug 861.662 Tonnen nach 664.491 Tonnen im entsprechenden Vorjahreszeitraum. Die Erhöhung der Produktionsmengen ist auf die Effizienzsteigerungen in Europa und die Konsolidierung von South Bend Ethanol (SBE) zurückzuführen. Darüber hinaus wurde in den ersten neun Monaten des Geschäftsjahres 2023/2024 mit 800,1 GWh produziertem Biomethan (9 M 2022/2023: 793,6 GWh) die Produktionsmenge des Vorjahres wiederum übertroffen.

Ertragslage

Trotz gesteigerter Produktions- und Absatzmengen ging der Konzernumsatz in den ersten neun Monaten hauptsächlich aufgrund des gesunkenen Absatzpreisniveaus der Kernprodukte gegenüber dem Vorjahresvergleichswert um 13 Prozent auf EUR 1.318,1 Mio. (9 M 2022/2023: EUR 1.521,3 Mio.) zurück. Im dritten Quartal lag der Konzernumsatz mit EUR 409,2 Mio. (Q3 2022/2023: EUR 443,6 Mio.) 8 Prozent unter dem Vorjahresvergleichswert.

Die Verbio SE weist für die ersten neun Monate des laufenden Geschäftsjahres 2023/2024 ein deutlich niedrigeres Ergebnis gegenüber dem Vorjahresvergleichszeitraum aus. Wie erwartet konnte der Abwärtstrend des zweiten Quartals 2023/2024 im dritten Quartal noch nicht umgekehrt werden. Das EBITDA lag im dritten Quartal 2023/2024 mit EUR 7,3 Mio. 83 Prozent unter dem Vorjahresvergleichszeitraum (2022/2023: EUR 43,2 Mio.).

Das Ergebnis vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) lag nach neun Monaten bei EUR 82,1 Mio. und damit um 62 Prozent unter dem des Vergleichszeitraumes (9 M 2022/2023: EUR 213,5 Mio.).

Das Konzernergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) beläuft sich auf EUR 44,7 Mio. (9 M 2022/2023: EUR 184,7 Mio.). Das Periodenergebnis wird mit EUR 11,7 Mio. (9 M 2022/2023: EUR 124,1 Mio.) ausgewiesen. Daraus resultiert ein unverwässertes Ergebnis je Aktie in Höhe von EUR 0,18 (9 M 2022/2023: EUR 1,96).

Bezüglich weiterer Erläuterungen wird auf die Ausführungen zu den einzelnen Segmenten verwiesen.

Vermögens- und Finanzlage

Vermögenswerte und Schulden

Die Bilanzsumme wird zum 31. März 2024 mit EUR 1.339,3 Mio. ausgewiesen und hat sich damit gegenüber dem 30. Juni 2023 mit EUR 1.297,2 Mio. um EUR 42,1 Mio. erhöht.

Die Entwicklung auf der Aktivseite ist durch eine Erhöhung bei den langfristigen Vermögenswerten gekennzeichnet. Dabei spiegelt sich im Anstieg der langfristigen Vermögenswerte (EUR 763,4 Mio.; 30.06.2023: EUR 670,4 Mio.) vor allem die weiter anhaltend hohe Investitionstätigkeit im laufenden Geschäftsjahr wider. Dagegen ist bei den kurzfristigen Vermögenswerten gegenüber dem 30. Juni 2023 ein Rückgang um EUR 50,9 Mio. von EUR 626,8 Mio. auf EUR 575,9 Mio. zu verzeichnen. Dies ist insbesondere auf den geringeren Bestand an Zahlungsmitteln (EUR 111,2 Mio.; 30.06.2023: EUR 170,3 Mio.) zurückzuführen.

Auf der Passivseite der Bilanz wird das Eigenkapital mit EUR 916,4 Mio. (30.06.2023: EUR 911,8 Mio.) ausgewiesen, das damit rund 68,4 Prozent (30.06.2023: 70,3 Prozent) der Bilanzsumme ausmacht. Die langfristigen Schulden erhöhten sich gegenüber dem Bilanzstichtag 30. Juni 2023 (31.03.2024: EUR 192,1 Mio.; 30.06.2023: EUR 142,9 Mio.) durch die Inanspruchnahme von mittelfristig zur Verfügung stehenden Kreditlinien. Innerhalb der kurzfristigen Schulden haben sich gegenüber dem 30. Juni 2023 insbesondere die Darlehen (31.03.2024: EUR 25,0 Mio.;

30.06.2023: EUR 47,5 Mio.) reduziert, während gegenläufig die anderen kurzfristigen finanziellen Verbindlichkeiten (EUR 57,8 Mio.; 30.06.2023: EUR 42,7 Mio.) gestiegen sind. Insgesamt verminderten sich damit die kurzfristigen Schulden gegenüber dem Bilanzstichtag 30. Juni 2023 von EUR 242,5 Mio. auf EUR 230,8 Mio.

Cashflow

Der operative Cashflow für die ersten neun Monate des Geschäftsjahres 2023/2024 beträgt EUR 68,9 Mio. und liegt damit deutlich über dem Niveau des Vorjahres (9 M 2022/2023: EUR -59,4 Mio.). Der Anstieg im Vergleich zum Vorjahr ist trotz des niedrigeren Periodenergebnisses maßgeblich auf den hohen zahlungsmittelmindernden Aufbau des Vorratsvermögens im Vorjahr zurückzuführen, während sich im laufenden Geschäftsjahr die Vorräte kaum verändert haben. Darüber hinaus ist der operative Cashflow in den ersten neun Monaten des laufenden Geschäftsjahres auch durch deutlich geringere Steuerzahlungen (9 M 2023/2024: EUR 39,9 Mio.; 9 M 2022/2023: EUR 135,6 Mio.) geprägt.

Bedingt durch die Investitionstätigkeit sind in den ersten neun Monaten 2023/2024 insgesamt Mittelabflüsse in Höhe von EUR 135,9 Mio. (9 M 2022/2023: EUR 134,9 Mio.) zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich im aktuellen Geschäftsjahr wiederum überwiegend um Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen (EUR 136,0 Mio.; 9 M 2022/2023: EUR 134,6 Mio.).

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit beträgt EUR 7,8 Mio. (9 M 2022/2023: EUR 27,2 Mio.). Davon entfallen EUR 12,7 Mio. auf die Dividendenzahlung für das vorangegangene Geschäftsjahr (9 M 2022/2023: EUR 12,7 Mio.). Im laufenden Geschäftsjahr waren Nettoeinzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlich-

keiten in Höhe von EUR 27,5 Mio. (9 M 2022/2023: EUR 45,0 Mio.) zu verzeichnen. Hinzu kommen für beide Geschäftsjahre noch Auszahlungen für die Tilgung von Leasingverbindlichkeiten (9 M 2023/2024: EUR 7,0 Mio.; 9 M 2022/2023: EUR 5,1 Mio.).

Vor diesem Hintergrund hat sich der Finanzmittelfonds im Zeitraum vom 1. Juli 2023 bis 31. März 2024 insgesamt um EUR 59,2 Mio. vermindert. Die in der Bilanz ausgewiesenen liquiden Mittel betragen zum 31. März 2024 EUR 111,2 Mio. Darüber hinaus verfügt Verbio über weitere, mittelfristig zugesagte freie Kreditlinien in Höhe von EUR 175,0 Mio.

Net Debt

Den bestehenden Bank- und Darlehensfinanzierungen in Höhe von insgesamt EUR 191,1 Mio. stehen flüssige Mittel und weitere Zahlungsmittel auf Segregated Accounts in Höhe von insgesamt EUR 136,1 Mio. gegenüber, sodass das Net Debt zum Stichtag 31. März 2024 mit EUR 55,0 Mio. (30.06.2023: EUR -57,4 Mio.) ausgewiesen wird.

Entwicklung der Segmente Biodiesel, Bioethanol und Übrige

Maßgeblich für die Umsatzentwicklung im Segment Biodiesel im dritten Quartal des laufenden Geschäftsjahres 2023/2024 (EUR 217,8 Mio.) im Vergleich zum dritten Quartal 2022/2023 (EUR 308,2 Mio.) waren bei stabilen Absatzmengen die stark zurückgekommenen Biodiesel- und THG-Quoten-Verkaufspreise in Europa. Darüber hinaus führte die seit Dezember 2023 wirtschaftlich als Lohnverarbeitung angepasste Ausgestaltung der Ein- und Verkaufsverträge für die Produktionsmengen in Kanada zu einer veränderten Darstellung der Umsatzerlöse und somit einer deutlichen Reduktion gegenüber dem Vorjahresvergleichszeitraum. Der Ergebnisrückgang trotz attraktiver Einstandspreise für Pflanzenöl ist primär auf Absicherungen auskömmlicher Biodieselmargen für das vierte Quartal 2023/2024 sowie höhere Instandhaltungsaufwendungen und Personalaufwendungen zurückzuführen. Ohne den Effekt nichtrealisierter Warentermingeschäfte betrug das EBITDA im dritten Quartal EUR 21,1 Mio.

Im Segment Bioethanol konnte der Umsatz trotz rückläufiger Bioethanol- und THG-Quotenpreise in Europa auf EUR 188,1 Mio. (Q3 2022/2023 EUR 133,8 Mio.) gesteigert werden. Hauptgrund hierfür waren erhöhte Absatzmengen unter anderem durch den Erwerb der Ethanolanlage South Bend im Mai 2023. Obwohl auch die Getreideeinstandspreise deutlich zurückkamen, überwogen die Auswirkungen der gesunkenen Verkaufspreise bei der Ergebnisentwicklung. Darüber hinaus belasteten Anlaufkosten von Verbios Wachstumsprojekten in den USA sowie deutlich geringere THG-Quotenerträge im Vergleich zum Vorjahresvergleichszeitraum das Ergebnis. Damit erreichte Verbio ein EBITDA in Höhe von EUR -5,2 Mio. im dritten Quartal (Q3 2022/2023: EUR 17,5 Mio.).

Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Prognosebericht

Im Rahmen der Veröffentlichung des Geschäftsberichtes zum Geschäftsjahr 2022/2023 am 26. September 2023 wurde ein EBITDA in der Größenordnung von EUR 200 Mio. bis 250 Mio. für das Geschäftsjahr 2023/2024 sowie ein Net Debt am Ende des Geschäftsjahres 2023/2024 in Höhe von EUR 110 Mio. bis EUR 150 Mio. kommuniziert. Diese Prognose wurde am 15. Januar 2024 in einer Ad-hoc-Meldung nach unten korrigiert. Erwartet wird nun für das laufende Geschäftsjahr 2023/2024 ein EBITDA in Höhe von EUR 120 Mio. bis EUR 150 Mio. und ein Net Debt im Rahmen von EUR 145 Mio. bis EUR 175 Mio. Der Hauptgrund für die Prognoseanpassung im Januar war der wider Erwarten anhaltende Druck auf die Ethanol- und THG-Quotenpreise, insbesondere durch die massiven, fragwürdigen Importe von fortschrittlichem Biodiesel aus Asien im Jahr 2023. Der Vorstand konkretisiert die EBITDA-Erwartung auf das untere Ende der gegebenen Bandbreite.

Chancen- und Risikobericht

Die im Geschäftsbericht 2022/2023 dargestellten Chancen und Risiken gelten unverändert. Hinsichtlich der bereits erfolgten Anpassung der Prognose aufgrund des länger andauernden Risikos im Zusammenhang mit Importen von fortschrittlichem Biodiesel aus Asien verweisen wir auf den Prognosebericht. Im Übrigen haben sich im Berichtszeitraum keine wesentlichen Änderungen im Chancen- und Risikoprofil des Verbio-Konzerns ergeben. Für Verbio und dessen Tochtergesellschaften lassen sich gegenwärtig keine bestandsgefährdenden Risiken erkennen.

Konzerngewinn- und -verlustrechnung

für die Zeit vom 1. Juli 2023 bis 31. März 2024

TEUR	Q3 2023/2024	Q3 2022/2023	9 M 2023/2024	9 M 2022/2023
1. Umsatzerlöse einschließlich enthaltener Energiesteuer	412.631	444.038	1.324.621	1.522.228
Abzüglich Energiesteuer	- 3.391	- 410	- 6.497	- 940
Umsatzerlöse	409.240	443.628	1.318.124	1.521.288
2. Bestandsveränderungen fertiger und unfertiger Erzeugnisse	- 22.396	7.587	- 10.454	51.303
3. Aktivierte Eigenleistungen	1.303	1.074	4.537	3.938
4. Sonstige betriebliche Erträge	2.411	1.916	6.550	7.442
5. Materialaufwand	- 321.640	- 377.189	- 1.067.609	- 1.266.039
6. Personalaufwand	- 25.949	- 20.227	- 78.500	- 59.613
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 29.875	- 17.067	- 80.588	- 52.604
8. Wertänderung finanzieller Vermögenswerte und Verbindlichkeiten	2.211	- 84	- 291	- 2.916
9. Ergebnis aus Warentermingeschäften	- 8.051	3.532	- 9.624	10.694
10. EBITDA	7.254	43.170	82.145	213.493
11. Abschreibungen und Wertminderung langfristiger Vermögenswerte	- 12.793	- 9.607	- 37.400	- 28.810
12. Betriebsergebnis (EBIT)	- 5.539	33.563	44.745	184.683
13. Finanzerträge	184	1.211	504	1.813
14. Finanzierungsaufwendungen	- 3.343	- 362	- 8.305	- 811
15. Finanzergebnis	- 3.159	849	- 7.801	1.002
16. Ergebnis vor Steuern	- 8.698	34.412	36.944	185.685
17. Ertragsteuern	- 2.219	- 12.369	- 25.288	- 61.539
18. Periodenergebnis	- 10.917	22.043	11.656	124.146
Auf Anteilseigner des Mutterunternehmens entfallendes Periodenergebnis	- 11.162	22.030	11.444	124.243
Ergebnisanteil der nicht beherrschenden Anteilseigner	245	13	212	- 97
Ergebnis je Aktie in EUR (unverwässert)	- 0,18	0,34	0,18	1,96
Ergebnis je Aktie in EUR (verwässert)	- 0,17	0,34	0,18	1,95

Konzernbilanz

zum 31. März 2024

TEUR	31.03.2024	30.06.2023
Aktiva		
A. Langfristige Vermögenswerte		
I. Immaterielle Vermögenswerte	1.269	940
II. Sachanlagen	691.367	594.982
III. Nutzungsrechte an Leasinggegenständen	28.703	27.350
IV. Finanzielle Vermögenswerte	1.920	1.920
V. Sonstige Vermögenswerte	36.234	42.029
VI. Latente Steueransprüche	3.871	3.212
Summe langfristige Vermögenswerte	763.364	670.433
B. Kurzfristige Vermögenswerte		
I. Vorratsvermögen	259.691	260.278
II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	100.723	89.763
III. Derivate	8.142	8.839
IV. Andere kurzfristige finanzielle Vermögenswerte	30.117	66.706
V. Ertragsteueransprüche	17.755	9.494
VI. Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	48.339	21.368
VII. Zahlungsmittel	111.159	170.306
Summe kurzfristige Vermögenswerte	575.926	626.754
Summe Vermögenswerte	1.339.290	1.297.187

TEUR	31.03.2024	30.06.2023
Passiva		
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	63.517	63.517
II. Kapitalrücklage	502.878	501.540
III. Gewinnrücklagen	339.319	340.605
IV. Rücklage für Cashflow-Hedges	1.402	-1.592
V. Rücklage aus Währungsumrechnung	6.749	5.401
Summe Eigenkapital der Eigentümer des Mutterunternehmens	913.865	909.471
VI. Nicht beherrschende Anteile	2.571	2.356
Summe Eigenkapital	916.436	911.827
B. Langfristige Schulden		
I. Darlehen	166.162	114.500
II. Leasingverbindlichkeiten	22.477	20.923
III. Langfristige Rückstellungen	216	167
IV. Investitionszuwendungen	487	619
V. Andere langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	223	224
VI. Latente Steuerschulden	2.528	6.453
Summe langfristige Schulden	192.093	142.886

Fortsetzung Tabelle auf nächster Seite

TEUR	31.03.2024	30.06.2023
C. Kurzfristige Schulden		
I. Darlehen	25.015	47.518
II. Leasingverbindlichkeiten	7.017	7.028
III. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	114.143	106.538
IV. Derivate	11.449	12.731
V. Andere kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	57.791	42.718
VI. Ertragsteuerschulden	1.759	1.983
VII. Kurzfristige Rückstellungen	3.786	2.329
VIII. Investitionszuwendungen	284	734
IX. Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	9.517	20.895
Summe kurzfristige Schulden	230.761	242.474
Summe Eigenkapital und Schulden	1.339.290	1.297.187

Konzernkapitalflussrechnung

für die Zeit vom 1. Juli 2023 bis 31. März 2024

TEUR	9 M 2023/2024	9 M 2022/2023
Periodenergebnis	11.656	124.145
Ertragsteuern	25.288	61.539
Finanzergebnis	7.801	-1.002
Abschreibungen	37.400	28.810
Nicht zahlungswirksame Aufwendungen aus anteilsbasierten Vergütungen	1.338	1.338
Nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	3.129	-3.128
Gewinn aus dem Abgang von Vermögenswerten des Anlagevermögens	-21	-141
Auflösung abgegrenzter Investitionszuwendungen	-583	-610
Nicht zahlungswirksame Veränderung der Derivate	3.260	8.647
Abnahme (Vj. Zunahme) des Vorratsvermögens	587	-95.286
Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-10.960	-5.778
Abnahme (Vj. Zunahme) der sonstigen Vermögenswerte und der anderen kurzfristigen finanziellen Vermögenswerte	15.407	-73.072
Zunahme (Vj. Abnahme) der Rückstellungen	1.501	-501
Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14.199	6.273
Zunahme der übrigen kurzfristigen finanziellen und nicht-finanziellen Verbindlichkeiten	4.256	23.697
Gezahlte Zinsen	-5.974	-533
Erhaltene Zinsen	504	1.813
Gezahlte Ertragsteuern	-39.888	-135.615
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	68.900	-59.404

Fortsetzung Tabelle auf nächster Seite

TEUR	9 M 2023/2024	9 M 2022/2023
Erwerb von immateriellen Vermögenswerten	- 627	- 118
Erwerb von Sachanlagen	- 135.960	- 134.615
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen	650	596
Auszahlungen für sonstige Beteiligungen	0	- 733
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	- 135.937	- 134.870
Gezahlte Dividenden	- 12.703	- 12.679
Tilgung von Darlehen	- 127.500	0
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen	155.016	45.000
Tilgung von Leasingverbindlichkeiten	- 6.963	- 5.141
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	7.850	27.180
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	- 59.187	- 167.094
Wechselkursbedingte Änderung des Finanzmittelfonds	40	- 1.620
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	170.306	299.612
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	111.159	130.898
Der Finanzmittelfonds am Ende der Periode setzt sich wie folgt zusammen:		
Zahlungsmittel	111.159	130.898
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	111.159	130.898

Finanzkalender

14. Mai 2024	Quartalsmitteilung zum 31.03.2024 (Q3 2023/2024)
26. September 2024	Geschäftsbericht 2023/2024 zum 30.06.2024 (GJ 2023/2024) Bilanzpresse- und Analystenkonferenz
12. November 2024	Quartalsmitteilung zum 30.09.2024 (Q1 2024/2025)
6. Dezember 2024	Ordentliche Hauptversammlung 2024
12. Februar 2025	Halbjahresfinanzbericht zum 31.12.2024 (H1 2024/2025)
13. Mai 2025	Quartalsmitteilung zum 31.03.2025 (Q3 2024/2025)
25. September 2025	Geschäftsbericht 2024/2025 zum 30.06.2025 (GJ 2024/2025) Bilanzpresse- und Analystenkonferenz

Zukunftsbezogene Aussagen

Diese Quartalsmitteilung enthält verschiedene Prognosen und Erwartungen sowie Aussagen, die die zukünftige Entwicklung des Verbio-Konzerns und der Verbio SE betreffen. Diese Aussagen beruhen auf Annahmen und Schätzungen und können mit bekannten und unbekanntem Risiken und Ungewissheiten verbunden sein. Die tatsächlichen Entwicklungen und Ergebnisse sowie die Finanz- und Vermögenslage können daher wesentlich von den geäußerten Erwartungen und Annahmen abweichen. Gründe hierfür können, neben anderen, Marktschwankungen, die Entwicklung der Weltmarktpreise für Rohstoffe sowie der Finanzmärkte und Wechselkurse, Veränderungen nationaler und internationaler Gesetze und Vorschriften oder grundsätzliche Veränderungen des wirtschaftlichen und politischen Umfelds sein. Es ist weder beabsichtigt noch übernimmt Verbio eine gesonderte Verpflichtung, zukunftsbezogene Aussagen zu aktualisieren oder sie an Ereignisse oder Entwicklungen nach dem Erscheinen dieser Quartalsmitteilung anzupassen.

Diese Quartalsmitteilung erscheint in Deutsch (Originalversion) und Englisch (nicht bindende Übersetzung). Sie steht in beiden Sprachen im Internet unter <https://www.verbio.de> zum Download bereit.

Zusätzliche Informationen zur Verbio SE erhalten Sie auf Anfrage unter:

Telefon: +49 341 308530-0

E-Mail: ir@verbio.de

Impressum

Herausgeber/Redaktion

Verbio SE

Kontakt

Verbio SE

Ritterstraße 23 (Oelßner's Hof)

04109 Leipzig

Telefon: +49 341 308530-0

www.verbio.de