

Quartalsmitteilung der Hönle Gruppe  
Oktober 2023 bis Juni 2024

<b>Ertragsentwicklung</b> in T€	<b>04/2024- 06/2024</b>	<b>10/2023- 06/2024</b>	04/2023- 06/2023	10/2022- 06/2023	+/- %
Umsatzerlöse	23.947	72.056	26.220	79.740	-9,6
Rohergebnis	15.351	45.500	4.873	38.778	17,3
<b>Betriebsergebnis/EBIT</b>	<b>-5</b>	<b>-118</b>	<b>-10.512</b>	<b>-6.827</b>	<b>98,3</b>
Ergebnis vor Steuern/EBT	-497	-1.531	-10.883	-7.834	80,5
<b>Konzernergebnis aus fortgeführten Aktivitäten</b>	<b>-249</b>	<b>-946</b>	<b>-9.232</b>	<b>-6.875</b>	<b>86,2</b>
Ergebnis aus nicht fortgeführten Aktivitäten	0	0	0	327	-100,0
<b>Konzernergebnis</b>	<b>-249</b>	<b>-946</b>	<b>-9.232</b>	<b>-6.548</b>	<b>85,5</b>
Ergebnis je Aktie in €		-0,17		-1,09	84,7
Anzahl Aktien in Stück		6.062.930		6.062.930	0,0

## Vermögensentwicklung

in T€	<b>30.06.2024</b>	30.09.2023	+/- %
Langfristige Vermögenswerte	107.399	108.718	-1,2
Kurzfristige Vermögenswerte	61.502	67.438	-8,8
Eigenkapital	93.582	96.133	-2,7
Langfristige Schulden	44.282	47.775	-7,3
Kurzfristige Schulden	31.038	32.248	-3,8
Bilanzsumme	168.901	176.156	-4,1
Eigenkapitalquote in %	55,4	54,6	1,5

## Liquiditätsentwicklung

in T€	<b>10/2023- 06/2024</b>	10/2022- 06/2023	+/- %
<b>Aus laufender Geschäftstätigkeit erwirtschaftete Zahlungsmittel</b>	<b>4.562</b>	<b>5.003</b>	<b>-8,8</b>
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit	2.648	966	174,1
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-2.396	3.143	-176,2
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-2.778	-4.107	32,4
Veränderung liquider Mittel	-2.622	-181	<-100

## Mitarbeitende

durchschnittlich	<b>10/2023- 06/2024</b>	10/2022- 06/2023	+/- %
Anzahl der Mitarbeitenden	573	581	-1,4

## Geschäftsverlauf

Die Investitionszurückhaltung vieler Unternehmen im Maschinen- und Anlagenbau hat sich auf die Geschäftsentwicklung der Hönle Gruppe ausgewirkt. Die Kundennachfrage bei Druckenwendungen blieb verhalten, was durch die übliche Kaufzurückhaltung im Vorfeld der wichtigen Branchenmesse drupa noch verstärkt wurde. Im Gegensatz dazu, konnte in allen anderen Geschäftsfeldern eine stabile oder steigende Nachfrage verzeichnet werden.

Die Umsatzerlöse lagen in den ersten neun Monaten des Geschäftsjahres 2023/24 bei 72.056 T€ und damit 9,6 % unter den Vorjahreserlösen von 79.740 T€.

Nach einem schwächeren Start in das neue Geschäftsjahr verbesserte sich das Betriebsergebnis von -779 T€ im ersten Quartal auf -118 T€ in den ersten neun Monaten. Das Betriebsergebnis der neun Monate des Vorjahres von -6.827 T€ enthielt negative Einmaleffekte, die vor allem aus der Einstellung der Produktlinie der mobilen Luftentkeimungssysteme resultierten.

## Geschäftsentwicklung nach Segmenten

### Segment Klebstoffe

Die Hönle Gruppe erzielte im Segment Klebstoffe im Zeitraum Oktober 2023 bis Juni 2024 einen Umsatz von 21.416 T€ und damit nahezu den gleichen Umsatz wie in der Vorjahresperiode von 21.549 T€. Um das geplante zukünftige Wachstum im Bereich Klebstoffanwendungen darstellen zu können, wurden sowohl in der Entwicklung, als auch in der Anwendungstechnik zusätzliche Mitarbeiter eingestellt. Der Aufbau von Personal trug zusammen mit dem Umsatzrückgang dazu bei, dass das Betriebsergebnis im Segment Klebstoffe mit 1.182 T€ unter dem der Vorjahresperiode von 1.547 T€ lag.

Die organische Photovoltaik weist einen großen Bedarf an Industrieklebstoffen auf. Hönle hat für diesen Einsatzbereich spezielle Klebstoffe entwickelt und nach dem erfolgreichen Abschluss von Materialtests erste nennenswerte Aufträge erhalten und Umsätze realisiert. In weiteren wesentlichen Absatzfeldern für Industrieklebstoffe, wie dem Electronic Packaging, erfolgte eine stabile Geschäftsentwicklung.

### Segment Geräte & Anlagen

Im Segment Geräte & Anlagen machte sich die Investitionszurückhaltung im Maschinen- und Anlagenbau und speziell im größten Absatzmarkt, der Druckindustrie, deutlich bemerkbar. Erfreulich entwickelten sich hingegen die Umsätze mit der Automobilindustrie im Bereich Crashtest-Beleuchtung.

Insgesamt erzielte Hönle in den ersten neun Monaten des Geschäftsjahres 2023/24 im Segment Geräte & Anlagen Umsatzerlöse von 37.768 T€. Im Vorjahreszeitraum lag der Umsatz bei 44.586 T€. Das Segmentbetriebsergebnis belief sich auf -2.282 T€ nach -9.984 T€ im Vorjahr. Dabei belasteten im Vorjahr negative Einmaleffekte in Höhe von 11,9 Mio. €, die überwiegend aus der Aufgabe der Produktlinie der mobilen Luftentkeimungssysteme resultierten.

### Segment Glas & Strahler

Die Investitionszurückhaltung beeinflusste auch die Geschäftsentwicklung im Segment Glas & Strahler, wenn auch in geringerem Umfang. Im hauptsächlichen Anwendungsbereich, der Entkeimung, gaben die Umsätze im Bereich Ballastwasserbehandlung leicht nach, während positive Impulse aus dem Bereich Prozesswasserentkeimung zu verzeichnen waren. Insgesamt lagen die Umsatzerlöse mit 12.872 T€ unter den Erlösen des Vorjahres von 13.606 T€. Das Betriebsergebnis belief sich auf 982 T€. Es lag aufgrund des niedrigeren Umsatzvolumens und eines leicht veränderten Produktmixes damit unter dem Vorjahreswert von 1.610 T€.

Segmente in T€	10/2023- 06/2024	10/2022- 06/2023	+/- %
Umsatz Klebstoffe	21.416	21.549	-0,6
Umsatz Geräte & Anlagen	37.768	44.586	-15,3
Umsatz Glas & Strahler	12.872	13.606	-5,4
Betriebsergebnis/EBIT Klebstoffe	1.182	1.547	-23,6
Betriebsergebnis/EBIT Geräte & Anlagen	-2.282	-9.984	-77,1
Betriebsergebnis/EBIT Glas & Strahler	982	1.610	-39,0

## Ertragslage

Die Umsatzerlöse der Hönle Gruppe gingen in der Berichtsperiode von Oktober 2023 bis Juni 2024 gegenüber dem Vorjahr um 9,6 % auf 72.056 T€ zurück. Der Materialaufwand war im Vorjahr durch Sondereffekte wesentlich beeinflusst: Nach dem Abklingen der Corona-Pandemie wurde der Lagerbestand an Geräten und Komponenten für mobile Luftentkeimungssysteme im dritten Quartal des Vorjahres vollständig abgewertet. Der dadurch erhöhte Materialaufwand führte zu einer Materialaufwandsquote von 53,5 %. Im laufenden Geschäftsjahr lag die Quote mit 39,0 % wieder auf einem normalen Niveau. Das Rohergebnis belief sich auf 45.500 T€ (Vj. 38.778 T€).

Die Personalaufwandsquote stieg aufgrund des niedrigeren Umsatzniveaus auf 41,4 % (Vj. 36,7 %). Die Quote der sonstigen betrieblichen Aufwendungen lag im aktuellen Geschäftsjahr bei 15,9 % nach 14,2 % im Vorjahr. Das Betriebsergebnis (EBIT) belief sich im Neunmonatszeitraum auf -118 T€ (Vj. -6.875 T€) und das Vorsteuerergebnis (EBT) auf -1.531 T€ (Vj. -7.834). Nach Ertragsteuern ergab sich ein Konzernergebnis von -946 T€ (Vj. -6.548 T€), was einem Ergebnis je Aktie von -0,17 € (Vj. -1,09 €) entspricht.

Ertragsentwicklung in T€	04/2024- 06/2024	10/2023- 06/2024	04/2023- 06/2023	10/2022- 06/2023	+/- %
Umsatzerlöse	23.947	72.056	26.220	79.740	-9,6
Rohergebnis	15.351	45.500	4.873	38.778	17,3
<b>Betriebsergebnis/EBIT</b>	<b>-5</b>	<b>-118</b>	<b>-10.512</b>	<b>-6.827</b>	<b>98,3</b>
Ergebnis vor Steuern/EBT	-497	-1.531	-10.883	-7.834	80,5
<b>Konzernergebnis aus fortgeführten Aktivitäten</b>	<b>-249</b>	<b>-946</b>	<b>-9.232</b>	<b>-6.875</b>	<b>86,2</b>
Ergebnis aus nicht fortgeführten Aktivitäten	0	0	0	327	-100,0
<b>Konzernergebnis</b>	<b>-249</b>	<b>-946</b>	<b>-9.232</b>	<b>-6.548</b>	<b>85,5</b>
Ergebnis je Aktie in €		-0,17		-1,09	84,7
Anzahl Aktien in Stück		6.062.930		6.062.930	0,0

## Finanzlage

Die Hönle Gruppe hat im Neunmonatszeitraum des Geschäftsjahres 2023/24 einen operativen Cashflow von 4.562 T€ (Vj. 5.003 T€) erwirtschaftet. Nach Zahlung von Zinsen und Ertragsteuern ergab sich aus fortgeführten und nicht fortgeführten Aktivitäten ein erfreulicher Anstieg des Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit auf 2.648 T€ (Vj. 966 T€).

Der Cashflow aus Investitionstätigkeit ist geprägt von Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagevermögen, Finanzanlagen und Beteiligungen sowie im Vorjahr durch Einzahlungen aus dem Abgang der Geschäftseinheit Raesch Quarz Germany GmbH, was im Vorjahreszeitraum zu einem insgesamt positiven Investitions-Cashflow in Höhe von 3.143 T€ führte. Im Berichtszeitraum betrug dieser -2.396 T€.

Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit belief sich auf -2.778 T€ (Vj. -4.107 T€). Er ist im Wesentlichen auf die Rückzahlung von Bankverbindlichkeiten und die Nutzung von Kreditlinien zurückzuführen.

Insgesamt sanken die liquiden Mittel in den ersten neun Monaten des laufenden Geschäftsjahres um -2.622 T€ (Vj. -181 T€).

Liquiditätsentwicklung in T€	10/2023- 06/2024	10/2022- 06/2023	+/- %
<b>Aus laufender Geschäftstätigkeit erwirtschaftete Zahlungsmittel</b>	<b>4.562</b>	<b>5.003</b>	<b>-8,8</b>
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit	2.648	966	174,1
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-2.396	3.143	-176,2
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-2.778	-4.107	32,4
Veränderung liquider Mittel	-2.622	-181	<-100

## Vermögenslage

Auf der Aktivseite der Bilanz ging das Sachanlagevermögen zum 30.06.2024 insbesondere aufgrund von Abschreibungen um 1.460 T€ auf 73.667 T€ zurück. Zur Absicherung von Zinsrisiken hat die Höhle Gruppe Zinsswaps abgeschlossen. Das veränderte Zinsniveau führte auf der Aktivseite der Bilanz zu einem Rückgang der sonstigen langfristigen Vermögenswerte und zugleich auf der Passivseite der Bilanz zu einem Rückgang in den Gewinnrücklagen. Das Vorratsvermögen blieb zum 30.06.2024 mit 34.983 T€ nahezu unverändert.

Die Höhle Gruppe ist mit ihrer Finanzierungsstruktur und einer Eigenkapitalquote von 55,4 % weiterhin solide finanziert.

Die langfristigen Darlehen gingen in den ersten neun Monaten um 3.053 T€ auf 38.730 T€ zurück. Die kurzfristigen Darlehen inkl. Nutzung von Kontokorrentlinien beliefen sich zum 30.06.2024 auf 13.953 T€ (Vj. 12.416 T€). Die Inanspruchnahme von Personal- und sonstigen Verbindlichkeiten führte zu einem Rückgang der sonstigen kurzfristigen Verbindlichkeiten um 1.208 T€ auf 5.488 T€.

## Vermögensentwicklung

in T€	30.06.2024	30.09.2023	+/- %
Langfristige Vermögenswerte	107.399	108.718	-1,2
Kurzfristige Vermögenswerte	61.502	67.438	-8,8
Eigenkapital	93.582	96.133	-2,7
Langfristige Schulden	44.282	47.775	-7,3
Kurzfristige Schulden	31.038	32.248	-3,8
Bilanzsumme	168.901	176.156	-4,1
Eigenkapitalquote in %	55,4	54,6	1,5

## Ausblick

### Segment Klebstoffe

Höhle verfügt über ein breites Produktspektrum an Klebstoffen für den Bereich Electronic Packaging, das laufend erweitert wird. Die Gesellschaft erwartet in diesem Marktsegment auch in Zukunft ein starkes Wachstum, das getragen wird von weiter wachsenden Datenmengen, künstlicher Intelligenz, immer leistungsfähigeren Elektronikprodukten mit neuen Eigenschaften und autonomem Fahren, um nur einige Anwendungsfelder zu nennen. Für das Electronic Packaging werden meist kundenspezifische Klebstoffe benötigt, was für die Höhle Gruppe als Klebstoffspezialisten ein ideales Geschäftsfeld darstellt.

Ein weiterer Wachstumsmarkt sind medizintechnische Klebstoffe. Ein bedeutendes Anwendungsfeld dort ist die Verklebung von Nadeln in Spritzen, eine Anwendung, in welcher die Höhle Gruppe eine ausgewiesene Expertise bei den hierfür benötigten Klebstoffsystemen hat.

Unter regionalen Gesichtspunkten wird die weitere Erschließung des US-amerikanischen Marktes insbesondere für kundenspezifische Industrieklebstoffe sowie der Märkte in Ostasien für Anwendungen im Electronic Packaging im Fokus stehen. In beiden Märkten hat Höhle zusätzliche Mitarbeiter eingestellt.

Höhle verfügt mit UV-härtenden Klebstoffen und dazugehörigen UV-Härtungsgeräten über ein leistungsstarkes Lösungsangebot für Kunden. Der Vorstand plant, diese Lösungskompetenz in den stark wachsenden Märkten Electronic Packaging und Medizintechnik einzubringen und geht daher von einer überproportional steigenden Profitabilität des Segments Klebstoffe in den nächsten Jahren aus.

### Segment Geräte & Anlagen

Die Kaufzurückhaltung im Berichtszeitraum ist gerade aus der Druckindustrie nicht zuletzt auf die Branchenmesse drupa zurückzuführen, die Ende Mai/Anfang Juni 2024 stattfand. Üblicherweise kommt es nach der Fachmesse zu einer Auflösung des Investitionsstaus und zu einer Normalisierung des Geschäftsniveaus.

Die Höhle Gruppe wird insbesondere im Segment Geräte & Anlagen den Bereich Lifecycle Solutions ausbauen. So können während des gesamten über viele Jahre gehenden Produktlebenszyklus Mehrwertdienste angeboten werden. Zur Abdeckung des Produktlebenszyklus werden den Kunden umfangreiche Dienstleistungen geboten, die technischen Hotline-Support, Vor-Ort-Service sowie den Verkauf von Ersatzteilen, Verschleißteilen und Retrofits umfassen. Höhle wird so den Anteil wiederkehrender Umsätze im Investitionsgütergeschäft erhöhen.

Zur Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit erfolgen zielgerichtete Produktentwicklungen, bei welchen der Kunde im Zentrum der Entwicklungsarbeit anwendungsfreundlicher Systeme steht. Die Ertragsstärke soll zudem über eine Neustrukturierung des Produktsortiments und die Hebung von Einsparpotenzialen auf der Beschaffungsseite verbessert werden.

Zur gezielten Erschließung zukunftsfähiger Anwendungen wird das Produktmanagement ausgebaut. Zu diesen gehören neben dem Digital- und Offsetdruck auch technische Folien sowie Beschichtungen für Böden und im Automobilbau.

### **Segment Glas & Strahler**

Die Hönle Gruppe erweitert ihr Leistungsspektrum im Bereich Entkeimung. So werden neben Niederdrucklampen und Mitteldruckstrahlern auch Blitzlampen angeboten, wodurch der Kunden unter allen Qualitäten der Entkeimung wählen kann. Darüber hinaus werden auch Entkeimungsnachweise angeboten. Hönle verfolgt damit einen ganzheitlichen Ansatz von der Kundenberatung über die Lieferung von Entkeimungssystemen bis hin zu mikrobiologischen Analyseverfahren zur Erfolgskontrolle und technischen Dokumentation des Entkeimungsprozesses.

Die umweltfreundliche und gleichzeitig effiziente Entkeimung mittels ultravioletter Strahlung wird immer häufiger bei der Behandlung von Oberflächen, Luft und Wasser eingesetzt. Im Bereich Wasserentkeimung beliefert die Hönle Gruppe führende Hersteller von Wasseraufbereitungssystemen mit Strahlern, Sensorik und elektronischen Komponenten. Weitere Wachstumsmärkte im Segment Glas & Strahler liegen in den Bereichen Lebensmittelindustrie, Pharmazie und Elektromobilität. Auch in diesem Segment wird das Produktmanagement ausgebaut und die zielgerichtete Erschließung neuer potenzialstarker Anwendungsfelder ermöglicht.

Insgesamt erwartet der Vorstand im Segment Glas & Strahler in den nächsten Jahren steigende Umsätze und Ergebnisse.

### **Gesamtaussage zur künftigen Geschäftsentwicklung**

Wie bereits kommuniziert, erwartet der Vorstand für die Hönle Gruppe im Geschäftsjahr 2023/24 weiterhin einen Umsatz von etwa 100 Mio. €. Ferner geht der Vorstand für das Geschäftsjahr 2023/24 nach wie vor von einem positiven Betriebsergebnis (EBIT) aus.

# Konzerngewinn- und -verlustrechnung

in T€	04/2024- 06/2024	10/2023- 06/2024	04/2023- 06/2023	10/2022- 06/2023
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>23.947</b>	<b>72.056</b>	<b>26.220</b>	<b>79.740</b>
Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-59	227	492	1.168
Andere aktivierte Eigenleistungen	17	31	43	53
Sonstige betriebliche Erträge	502	1.402	-27	1.112
Materialaufwand/Aufwand für bezogene Leistungen	-9.056	-28.215	-21.855	-43.295
Personalaufwand	-9.993	-29.959	-10.305	-29.674
Abschreibungen und Wertminderungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte des Anlagevermögens	-1.001	-3.020	-1.060	-3.225
Abschreibung der Nutzungsrechte IFRS 16	-379	-1.121	-397	-1.208
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-4.040	-11.492	-3.627	-11.461
Wertminderung nach IFRS 9	58	-26	4	-36
<b>Betriebsergebnis/EBIT</b>	<b>-5</b>	<b>-118</b>	<b>-10.512</b>	<b>-6.827</b>
Ergebnis aus nach der Equity-Methode bilanzierten Beteiligungen	1	58	0	66
Finanzerträge	9	19	2	81
Finanzaufwendungen	-502	-1.491	-373	-1.153
Finanzergebnis	-492	-1.413	-371	-1.006
<b>Ergebnis vor Steuern und nicht beherrschenden Anteilen/ EBT aus fortgeführten Aktivitäten</b>	<b>-497</b>	<b>-1.531</b>	<b>-10.883</b>	<b>-7.834</b>
Ertragsteuern	248	585	1.651	958
<b>Konzernjahresergebnis aus fortgeführten Aktivitäten</b>	<b>-249</b>	<b>-946</b>	<b>-9.232</b>	<b>-6.875</b>
Ergebnis aus nicht fortgeführten Aktivitäten nach Steuern	0	0	0	327
<b>Konzernjahresergebnis</b>	<b>-249</b>	<b>-946</b>	<b>-9.232</b>	<b>-6.548</b>
Ergebnisanteil, der den nicht beherrschenden Anteilen zuzurechnen ist	16	48	-9	77
Ergebnisanteil der Aktionäre der Dr. Höhle AG	-265	-994	-9.223	-6.625
Ergebnis je Aktie (unverwässert) aus fortgeführten Aktivitäten in €		-0,17		-1,13
Ergebnis je Aktie (unverwässert) aus nicht fortgeführten Aktivitäten in €		0,00		0,05
Ergebnis je Aktie (verwässert) aus fortgeführten Aktivitäten in €		-0,17		-1,13
Ergebnis je Aktie (verwässert) aus nicht fortgeführten Aktivitäten in €		0,00		0,05
Durchschnittlich im Umlauf befindliche Aktien (unverwässert)		6.061.854		6.061.854
Durchschnittlich im Umlauf befindliche Aktien (verwässert)		6.061.854		6.061.854

# Konzernbilanz

in T€	30.06.2024	30.09.2023
<b>AKTIVA</b>		
<b>LANGFRISTIGE VERMÖGENSWERTE</b>		
Geschäfts- oder Firmenwert	18.400	18.400
Immaterielle Vermögenswerte	1.325	1.304
Sachanlagevermögen	73.667	75.127
Als Finanzinvestition gehaltene Immobilie	985	1.015
Nach der Equity-Methode bilanzierte Beteiligungen	441	381
Finanzielle Vermögenswerte	237	26
Sonstige langfristige Vermögenswerte	5.663	7.307
Latente Ertragsteueransprüche	6.680	5.159
<b>Langfristige Vermögenswerte, gesamt</b>	<b>107.399</b>	<b>108.718</b>
<b>KURZFRISTIGE VERMÖGENSWERTE</b>		
Vorräte	34.983	35.046
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.045	15.618
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	247	108
Forderungen Finance Lease	38	57
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	2.045	1.871
Steuererstattungsansprüche	3.448	3.910
Liquide Mittel	6.695	9.317
Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	0	1.510
<b>Kurzfristige Vermögenswerte, gesamt</b>	<b>61.502</b>	<b>67.438</b>
<b>AKTIVA GESAMT</b>	<b>168.901</b>	<b>176.156</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>EIGENKAPITAL</b>		
Gezeichnetes Kapital	6.063	6.063
Eigene Anteile	-8	-8
Kapitalrücklage	41.979	41.979
Gewinnrücklage	45.473	47.787
<b>Aktionären der Dr. Höhle AG zuzuordnendes Eigenkapital</b>	<b>93.506</b>	<b>95.820</b>
Nicht beherrschende Anteile	75	313
<b>Eigenkapital, gesamt</b>	<b>93.582</b>	<b>96.133</b>
<b>LANGFRISTIGE SCHULDEN</b>		
Langfristige Darlehen (abzüglich kurzfristiger Anteil)	38.730	41.783
Langfristige Leasingverbindlichkeiten	1.277	1.274
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	250	269
Pensionsrückstellungen	3.044	3.212
Abgegrenzte öffentliche Investitionszuwendungen	61	63
Latente Ertragsteuerschulden	921	1.175
<b>Langfristige Schulden, gesamt</b>	<b>44.282</b>	<b>47.775</b>
<b>KURZFRISTIGE SCHULDEN</b>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.274	7.558
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	4
Vertragsverbindlichkeiten	2.614	1.711
Kurzfristige Leasingverbindlichkeiten	1.307	1.333
Kurzfristige Bankverbindlichkeiten und kurzfristiger Anteil an langfristigen Darlehen	13.953	12.416
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	5.488	6.696
Sonstige Rückstellungen	338	382
Verbindlichkeiten aus Ertragsteuern	1.064	1.361
Verbindlichkeiten im Zusammenhang mit den zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten	0	778
<b>Kurzfristige Schulden, gesamt</b>	<b>31.038</b>	<b>32.248</b>
<b>PASSIVA GESAMT</b>	<b>168.901</b>	<b>176.156</b>

# Konzernkapitalflussrechnung

in T€	10/2023- 06/2024	10/2022- 06/2023
<b>Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit</b>		
Jahresergebnis vor nicht beherrschenden Anteilen und Steuern	-1.531	-7.504
Berichtigungen für:		
Abschreibungen auf Vermögenswerte des Anlagevermögens	4.141	4.633
Gewinne/Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-11	0
Finanzerträge	-77	-147
Finanzaufwendungen	1.491	1.153
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	120	8.783
<b>Betriebsergebnis vor Änderung des Nettoumlaufvermögens</b>	<b>4.133</b>	<b>6.918</b>
Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	-305	-287
Zunahme/Abnahme von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.561	2.023
Zunahme/Abnahme von Forderungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-137	30
Zunahme/Abnahme der sonstigen Vermögenswerte	307	442
Veränderung Rückdeckungsversicherung	-36	-102
Zunahme/Abnahme der Vorräte	-15	-1.027
Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.241	-961
Zunahme/Abnahme von Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	-1
Zunahme/Abnahme der Vertragsverbindlichkeiten	903	-717
Zunahme/Abnahme der sonstigen kurzfristigen Verbindlichkeiten	-608	-1.313
<b>Aus laufender Geschäftstätigkeit erwirtschaftete Zahlungsmittel</b>	<b>4.562</b>	<b>5.003</b>
Gezahlte Zinsen	-1.375	-1.002
Gezahlte Ertragsteuern	-539	-3.035
<b>Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>2.648</b>	<b>966</b>
<b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>		
Einzahlungen aus dem Verkauf von Anlagevermögen	0	13
Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten	-1.576	-2.149
Veränderung der Finanzanlagen	-211	0
Einzahlungen aus langfristigen Forderungen	2	534
Auszahlungen für langfristige Forderungen	0	-313
Einzahlungen aus erhaltenen Zinsen	12	81
Auszahlungen für Unternehmenserwerbe	-788	0
Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	165	4.977
<b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.396</b>	<b>3.143</b>
<b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>		
Einzahlungen aus Krediten und Bankverbindlichkeiten	1.707	650
Auszahlungen für Kredite und Bankverbindlichkeiten	-3.241	-3.324
Auszahlungen für Tilgungsanteil Leasingverbindlichkeiten	-1.121	-1.310
Auszahlungen für Dividenden	-123	-123
<b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.778</b>	<b>-4.107</b>
Wechselkursbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	-95	-183
<b>Nettoveränderung von Zahlungsmitteln</b>	<b>-2.622</b>	<b>-181</b>
<b>Zahlungsmittel zu Beginn der Berichtsperiode</b>	<b>9.317</b>	<b>7.131</b>
<b>Zahlungsmittel am Ende der Berichtsperiode</b>	<b>6.695</b>	<b>6.950</b>



## Finanztermine der Dr. Hönle AG

07.08.2024

vorliegende Q3-Mitteilung 2023/24

25.09.2024

Berenberg & Goldman Sachs German Corporate Conference, München

13.-14.11.2024

MKK Münchner Kapitalmarkt Konferenz (GBC), München

25.-27.11.2024

Deutsches Eigenkapitalforum (Deutsche Börse), Frankfurt

06.12.2024

vorläufige Zahlen Geschäftsjahr 2023/24

## Hinweis

Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wird bei Personenbezeichnungen und personenbezogenen Wörtern in der Regel die männliche Form verwendet. Die verkürzte Sprachform hat lediglich redaktionelle Gründe und beinhaltet keine Wertung. Entsprechende Begriffe beziehen sich im Sinne der Gleichbehandlung auf alle Geschlechter (männlich, weiblich, divers).

Der Konzernzwischenabschluss ist nicht testiert.

Der Lagebericht enthält Aussagen und Informationen der Dr. Hönle AG, die sich auf in der Zukunft liegende Zeiträume beziehen. Diese zukunftsgerichteten Aussagen stellen Einschätzungen dar, die auf der Basis aller zum Zeitpunkt der Erstellung des Berichtes zur Verfügung stehenden Informationen getroffen wurden. Sollten die den Prognosen zugrunde gelegten Annahmen nicht zutreffend sein oder Risiken – wie sie beispielsweise im Risikobericht des letzten Geschäftsberichts genannt werden – eintreten, können die tatsächlichen Entwicklungen und Ergebnisse von den derzeitigen Erwartungen abweichen. Die Gesellschaft übernimmt außerhalb der gesetzlich vorgesehenen Veröffentlichungsvorschriften keine Verpflichtung, die in diesem Lagebericht enthaltenen Aussagen zu aktualisieren.

Bei den in diesem Bericht enthaltenen Zahlen und Prozentangaben können Rundungsdifferenzen auftreten.



Dr. Hönle AG

Nicolaus-Otto-Str. 2

82205 Gilching

Telefon +49 8105 2083 0

E-Mail [uv@hoenle.de](mailto:uv@hoenle.de)

Investor Relations

Peter Weinert

Telefon +49 8105 2083 173

E-Mail [ir@hoenle.de](mailto:ir@hoenle.de)