

QUALITY

SPEED

SIMPLICITY

KENNZAHLEN

| in Mio. CHF, sofern nicht anders erwähnt | 01.01.– 30.06.2023 | 01.01.– 30.06.2022 | Veränderung in % |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Auftragseingang/Umsatz | | | |
| Total Auftragseingang | 301.9 | 304.4 | -0.8% |
| Rollers | 54.4 | 70.9 | -22.8% |
| Drives | 88.8 | 110.2 | -19.4% |
| Conveyors & Sorters | 94.3 | 96.8 | -3.0% |
| Pallet Handling | 18.7 | 32.9 | -43.3% |
| Total Umsatz | 256.2 | 310.9 | -17.6% |
| Profitabilität | | | |
| EBITDA | 39.9 | 52.4 | -23.9% |
| in % des Umsatzes | 15.6 | 16.9 | |
| EBIT | 28.7 | 40.8 | -29.7% |
| in % des Umsatzes | 11.2 | 13.1 | |
| Ergebnis | 22.0 | 33.1 | -33.5% |
| in % des Umsatzes | 8.6 | 10.6 | |
| Cash Flow | | | |
| Betrieblicher Cash Flow | 75.2 | 1.2 | 6'166.7% |
| in % des Umsatzes | 29.4 | 0.4 | |
| Free Cash Flow | 60.0 | -7.2 | 933.3% |
| in % des Umsatzes | 23.4 | -2.3 | |
| Total Investitionen | 17.1 | 12.4 | 37.9% |
| Bilanz | | | |
| | 30.06.2023 | 31.12.2022 | |
| Total Aktiven | 550.9 | 545.9 | 0.9% |
| Goodwill | 16.1 | 16.4 | -1.8% |
| Nettofinanzguthaben | 109.1 | 70.8 | 54.1% |
| Eigenkapital | 390.4 | 394.2 | -1.0% |
| Eigenkapitalquote (Eigenkapital in % der Aktiven) | 70.9 | 72.2 | |
| Eigenkapitalrendite (in %) | 11.2 | 22.4 | -70.4% |
| Übrige Kennzahlen | | | |
| RONA (Return on Net Assets, in %) | 30.2 | 24.5 | -15.2% |
| Durchschnittlicher Personalbestand (in Vollzeitstellen) | 2'372.0 | 2'566.0 | -7.6% |
| Umsatz pro Mitarbeiter (in Tausend CHF) | 216 | 242 | -10.9% |
| Produktivität (Wertschöpfung/Personalkosten) | 2.00 | 2.09 | -4.3% |

Interroll nutzt alternative Leistungskennzahlen. Die Definitionen der alternativen Leistungskennzahlen sind auf der Interroll Homepage im Bereich Investor Relations abrufbar (<https://www.interroll.com/>).

| | |
|---|-----------|
| BERICHT DES VERWALTUNGSRATS UND DER KONZERNLEITUNG | 4 |
| FINANZIELLE ZWISCHENBERICHTERSTATTUNG DER INTERROLL GRUPPE | 6 |
| KONSOLIDIERTE BILANZ | 6 |
| KONSOLIDIERTE ERFOLGSRECHNUNG | 7 |
| KONSOLIDIERTE GESAMTERGEBNISRECHNUNG | 8 |
| KONSOLIDIERTE GELDFLUSSRECHNUNG | 9 |
| KONSOLIDierter EIGENKAPITALNACHWEIS | 10 |
| ANHANG ZUR ZWISCHENBERICHTERSTATTUNG | 11 |
| GRUNDSÄTZE DER KONZERNBERICHTERSTATTUNG | 11 |
| SEGMENTINFORMATIONEN | 12 |
| ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ | 13 |
| ERLÄUTERUNGEN ZUR ERFOLGSRECHNUNG | 13 |
| ERLÄUTERUNGEN ZUR KONSOLIDierten GELDFLUSSRECHNUNG | 14 |
| ERLÄUTERUNGEN ZUM KONSOLIDierten EIGENKAPITALNACHWEIS | 14 |
| WEITERE ANGABEN UND INFORMATIONEN | 14 |
| FINANZKALENDER 2024 | 15 |
| KONTAKT UND IMPRESSUM | 15 |

WIR KONZENTRIEREN UNS WEITERHIN AUF UNSER LANGFRISTIGES WACHSTUM

Sehr geehrte Aktionäre, geschätzte Kunden, Mitarbeiter und Geschäftspartner

Interroll begann das erste Halbjahr vorsichtig optimistisch, fügte aber hinzu, dass die weitere Entwicklung von der Entwicklung der Weltwirtschaft abhängig sei. Nach einem besonders herausfordernden zweiten Halbjahr 2022 sahen wir, dass unsere Pipeline an Möglichkeiten wuchs, und starteten mit einem starken Auftragseingang. Mit dem Ende des Lockdowns in China wurde eine deutliche Verbesserung des Geschäfts erwartet, und das war ein Teil des vorsichtig optimistischen Ausblicks im März. Wir rechneten ausserdem damit, dass der Abbau von Lagerbeständen bei unseren Kunden spätestens Ende des ersten Quartals abgeschlossen wäre und dass wir von da an höhere Produktverkäufe sehen würden. Die Verschiebung von Projekten aus der Pipeline unserer Kunden hat jedoch massgeblich dazu beigetragen, dass der Lagerabbau weiter anhielt und erst zum Ende des zweiten Quartals endete, sodass wir im Produktverkauf und im Projektgeschäft in Europa und im asiatisch-pazifischen Raum nicht zulegen konnten. Die Dynamik in den Vereinigten Staaten, insbesondere im Projektgeschäft, entwickelte sich dagegen besser als erwartet.

Da wir das Prinzip der «atmenden Produktionswerke» eingeführt und sehr genau auf unsere Kostenfitness geachtet haben, konnten wir die Auswirkungen auf das Ergebnis vor Zinsen, Steuern, Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA) begrenzen.

Auch die Lieferketten und die Kostenentwicklung der zugekauften Waren konnten wir erfolgreich managen. In Kombination mit der stabilen Preisentwicklung unserer Produkte hat Interroll unter den gegebenen Umständen ein solides Ergebnis erzielt.

Interroll konnte im ersten Halbjahr 2023 einen Auftragseingang von CHF 301.9 Mio. (–0.8% gegenüber dem Vorjahr, +4.3% in Lokalwährung) erzielen. Der Umsatz belief sich auf CHF 256.2 Mio. (–17.6% gegenüber dem Vorjahr, –13.5% in Lokalwährung).

Das Ergebnis vor Zinsen, Steuern, Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA) fiel auf CHF 39.9 Mio. (Vorjahr: CHF 52.4 Mio.). Die EBITDA-Marge sank auf 15.6% (Vorjahr: 16.9%). Das Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) erreichte CHF 28.7 Mio. (29.7% unter dem Vorjahreswert von CHF 40.8 Mio.). Die EBIT-Marge sank auf 11.2% (Vorjahr: 13.1%).



Ingo Steinkrüger, Chief Executive Officer.

Das Ergebnis von CHF 22.0 Mio. (Vorjahr: CHF 33.1 Mio.) wurde durch das Finanzergebnis und eine im Vergleich zum Vorjahr leicht höhere Steuerrate belastet. Die Ergebnismarge erreichte 8.6% (Vorjahr: 10.6%). Die Bruttoinvestitionen beliefen sich auf CHF 17.1 Mio. (Vorjahr: CHF 12.4 Mio.). Der freie Cashflow stieg auf CHF 60.0 Mio. (Vorjahr: CHF –7.2 Mio.).

Wir haben eine gute Position

Der ständig wachsende Markt für Online-Shopping hat eine steigende Nachfrage nach Lösungen für den Transport und die Sortierung grosser Mengen von Waren geschaffen. Die globale Schätzung zeigt eine verarbeitete Anzahl von Paketen für die Materialhandhabung von 159 Mrd. im Jahr 2021 und ein potenzielles Wachstum auf 256 Mrd. im Jahr 2027. Deshalb haben wir unser Produktportfolio erweitert und in diesem Jahr auf der LogiMAT unsere Hochleistungsförder-Plattform (HPP) vorgestellt. Mit dieser Plattform geben wir Kunden und Endnutzern die Möglichkeit, die gesamte Palette für Hochgeschwindigkeitsförderung einschliesslich Hochgeschwindigkeitssortierung aus einer Hand zu beziehen, basierend auf unserem Kundenversprechen: Qualität, Geschwindigkeit und Einfachheit. Darüber hinaus haben wir den Multibelt Switch (MBS) eingeführt. Dieses Sortiergerät kombiniert Fördern und Sortieren auf eine innovative Weise und kann zwischen 3'000 und 10'000 Einheiten pro Stunde sortieren. Es schliesst die Lücke zwischen unserem High-Performance Divert und einer Cross-Belt-Sorter-Anwendung.

Im ersten Halbjahr setzten wir unsere Zusammenarbeit mit viastore fort, einem führenden internationalen Systemintegrator von schlüsselfertigen Intralogistiksystemen für Industrie, E-Commerce, Lager und Materialflussmanagement-Software. Diese Partnerschaft ermöglicht es viastore, mit unserer Unterstützung als globaler Anbieter von nachhaltiger Fördertechnik eine breite Palette von Materialflusslösungen anzubieten.



Paul Zumbühl, Präsident des Verwaltungsrats.

Unser 2015 gestartetes Programm Rolling on Interroll (ROI) hat in der ersten Hälfte des Jahres 2023 weiter an Mitgliedern gewonnen. Dieses globale Netzwerk besteht jetzt aus 130 Mitgliedern. Wir engagieren uns dafür, diese Geschäftspartner auf der ganzen Welt zu unterstützen, sich zu vernetzen, zu wachsen und gemeinsam Wege zu finden, um die Wachstumspotenziale im Materialfluss von heute – und morgen – zu nutzen. Unser Hauptziel ist es, dem globalen Materialfluss einen Mehrwert zu bieten. Auf unseren diesjährigen ROI-Veranstaltungen in Heilbronn, Deutschland, und in Valencia, Spanien, konnten wir über 35 Partner begrüßen – zum Austausch von Ideen und Marktperspektiven, einschliesslich Diskussionen über Innovationen und Geschäftsmodelle im Kontext unserer sich schnell verändernden Welt. Darüber hinaus haben wir unseren ROI-Beirat bei unserem globalen Management Meeting mit allen unseren Geschäftsführern zusammengebracht, um unserem Managementteam direktes Kundenfeedback zu ermöglichen.

Zum ersten Mal hat Interroll einen Nachhaltigkeitsbericht veröffentlicht. Mit diesem Bericht möchten wir das Bewusstsein für die Bedeutung der Förderung von Nachhaltigkeit in den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung (ESG) schärfen. In Zukunft werden wir uns auf vier Hauptziele unserer Wirkungsbereiche konzentrieren: «Langfristigen Erfolg sichern» – stellvertretend für die Säule Wirtschaft, «Klima- und Umweltschutz» – stellvertretend für die Säule Umwelt, «Fokus auf unsere Mitarbeitenden» – stellvertretend für die Säule Soziales und «Gute Unternehmensführung gewährleisten» – stellvertretend für die Säule Unternehmensführung. Wir legen einen Schwerpunkt darauf, wie mit unseren Lösungen Energieeffizienz erreicht werden kann und wie diese Einsparungen unseren Kunden helfen und CO₂ Emissionen reduzieren.

Darüber hinaus wurde unser Fertigungswerk für Technopolymere in Sant'Antonino, Schweiz, in diesem Jahr mit der EcoVadis Platinmedaille 2023 und den Zer-

tifizierungen ISO 9001, ISO 14001 und ISO 45001 ausgezeichnet. Wir freuen uns, dass wir nun zu den besten 1% aller bewerteten Unternehmen weltweit in der Herstellung von Kunststoff-Spritzgussprodukten gehören.

Mit Blick auf die Zukunft wird Interroll die Lücke zwischen fest installierten und mobilen Förderlösungen durch die Einführung des ersten AMR-Topmoduls (Autonomous Mobile Robots) schliessen, das in diesem Jahr bereits von zwei wichtigen Firmen der Robotiktechnologie getestet wurde. Unsere modulare Lösung ermöglicht den Materialfluss von leichten Gütern durch die Integration eines AMR. Das Fördermodul des AMR wurde auf der Grundlage unserer umfassenden Erfahrung im Bereich der Fördertechnik entwickelt. Das Schnittstellenmodul ist das Verbindungselement, das ein zuverlässiges Mass an Sicherheit und Präzision zwischen dem AMR-Topmodul und den Empfangs-/Versandförderern gewährleistet. Es ist leicht zu handhaben und einfach zu integrieren und zeichnet sich durch höchste Qualitätsstandards und kurze Lieferzeiten aus.

Ausblick

Bezüglich der Märkte sehen wir derzeit positive Entwicklungen in der Region Amerikas. In Europa sehen wir derzeit, dass die Interroll Lagerbestände unserer Kunden zu Ende gehen und der Nachbestellungsprozess allmählich wieder aufgenommen wird. In der Region Asien-Pazifik erwarten wir ein moderates Wachstum.

Interroll ist stark positioniert und gut vorbereitet, um bei einer Markterholung mit den Kapazitäten und Technologien zu profitieren.

Mittelfristig gehen wir davon aus, dass alle grundlegenden Trends für die weltweite Nachfrage nach Materialflusslösungen intakt sind. Insbesondere ein zunehmender Arbeitskräftemangel sowie stark steigende Logistikkosten dürften die Nachfrage nach Automatisierungslösungen stärken. Der Schwerpunkt liegt dabei, die richtigen Produkte anzubieten und die notwendigen Prozesse zu optimieren. Nur mit durchdachten Konzepten und Technologien wird es möglich sein, die zunehmende Komplexität und das steigende Volumen in den Lieferketten bedarfsgerecht und nachhaltig zu managen. Dieser Verantwortung stellen wir uns mit unserer führenden Technologieplattform und unseren Kapazitäten. Interroll ist für zukünftiges Wachstum sehr gut aufgestellt.

Sant'Antonino, 2. August 2023

Paul Zumbühl
Präsident des
Verwaltungsrats

Ingo Steinkrüger
Chief Executive Officer

1 FINANZIELLE ZWISCHENBERICHTERSTATTUNG DER INTERROLL GRUPPE

1.1 Konsolidierte Bilanz

| in Tausend CHF | 30.06.2023 | in % | 31.12.2022 | in % |
|---|----------------|--------------|----------------|--------------|
| AKTIVEN | | | | |
| Sachanlagen | 184'367 | | 184'228 | |
| Immaterielle Anlagen | 28'711 | | 26'634 | |
| Finanzanlagen | 893 | | 902 | |
| Latente Steueraktiven | 10'814 | | 9'454 | |
| Total Anlagevermögen | 224'785 | 40.8 | 221'218 | 40.5 |
| Vorräte | 98'953 | | 107'357 | |
| Laufende Steuerguthaben | 2'124 | | 1'836 | |
| Kunden- und übrige Forderungen | 108'147 | | 136'140 | |
| Flüssige Mittel | 116'877 | | 79'305 | |
| Total Umlaufvermögen | 326'101 | 59.2 | 324'638 | 59.5 |
| Total Aktiven | 550'886 | 100.0 | 545'856 | 100.0 |
| EIGEN- UND FREMDKAPITAL | | | | |
| Aktienkapital | 854 | | 854 | |
| Kapitalreserven | 11'711 | | 9'673 | |
| Eigene Aktien | -67'277 | | -74'029 | |
| Umrechnungsdifferenzen | -103'965 | | -96'248 | |
| Gewinnvortrag | 549'120 | | 553'943 | |
| Total Eigenkapital | 390'443 | 70.9 | 394'193 | 72.2 |
| Finanzielle Verbindlichkeiten | 7'675 | | 8'218 | |
| Latente Steuerverpflichtungen | 3'618 | | 3'867 | |
| Vorsorgeverpflichtungen | 4'838 | | 4'087 | |
| Rückstellungen | 9'922 | | 10'448 | |
| Total langfristiges Fremdkapital | 26'053 | 4.7 | 26'620 | 4.9 |
| Finanzielle Verbindlichkeiten | 120 | | 259 | |
| Laufende Steuerverpflichtungen | 20'389 | | 23'167 | |
| Lieferanten- und übrige Verbindlichkeiten | 50'648 | | 40'323 | |
| Vertragsverbindlichkeiten | 63'233 | | 61'294 | |
| Total kurzfristiges Fremdkapital | 134'390 | 24.4 | 125'043 | 22.9 |
| Total Fremdkapital | 160'443 | 29.1 | 151'663 | 27.8 |
| Total Eigen- und Fremdkapital | 550'886 | 100.0 | 545'856 | 100.0 |

1.2 Konsolidierte Erfolgsrechnung

| in Tausend CHF | Jan.–Jun. 2023 | | Jan.–Jun. 2022 | | Abweichung | |
|--|-------------------|--------------|-------------------|-------------|----------------|----------------|
| | in % | in % | absolut | in % | absolut | in % |
| Umsatz | 256'246 | 100.0 | 310'895 | 100 | -54'649 | -17.6% |
| Materialaufwand | -98'830 | -38.6 | -152'328 | -49.0 | | |
| Bestandsänderungen | | | | | | |
| Halb- und Fertigfabrikate und aktivierte Eigenleistungen | 2'637 | 1.0 | 20'234 | 6.5 | | |
| Personalaufwand | -79'466 | -31.0 | -85'398 | -27.5 | | |
| Übriger Betriebsaufwand | -42'323 | -16.5 | -43'149 | -13.9 | | |
| Übriger Betriebsertrag | 1'631 | 0.6 | 2'168 | 0.7 | | |
| Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA) | 39'896 | 15.6 | 52'422 | 16.9 | -12'526 | -23.9% |
| Abschreibungen | -9'541 | -3.7 | -10'041 | -3.3 | | |
| Amortisationen | -1'612 | -0.6 | -1'555 | -0.5 | | |
| Betriebsergebnis (EBIT) | 28'743 | 11.2 | 40'826 | 13.1 | -12'083 | -29.6% |
| Finanzaufwand | -134 | -0.1 | -191 | -0.1 | | |
| Finanzertrag | -336 | -0.1 | 1'499 | 0.5 | | |
| Finanzergebnis | -470 | -0.2 | 1'308 | 0.4 | -1'778 | -135.9% |
| Ergebnis vor Ertragssteuern | 28'273 | 11.0 | 42'134 | 13.5 | -13'861 | -32.9% |
| Ertragssteuern | -6'240 | -2.4 | -9'064 | -2.9 | | |
| Ergebnis | 22'033 | 8.6 | 33'070 | 10.6 | -11'037 | -33.4% |
| Ergebnis zuzurechnen: | | | | | | |
| - den nicht beherrschenden Anteilen | - | - | - | - | | |
| - den Anteilseignern der Interroll Holding AG | 22'033 | 8.6 | 33'070 | 10.6 | -11'037 | -33.4% |
| Werte pro Aktie (in CHF) | | | | | | |
| Unverwässertes Ergebnis pro Aktie | 26.78 | | 40.31 | | -13.53 | -33.6% |
| Verwässertes Ergebnis pro Aktie | 26.78 | | 40.31 | | -13.53 | -33.6% |

1.3 Konsolidierte Gesamtergebnisrechnung

| in Tausend CHF | Jan.–Jun. 2023 | Jan.–Jun. 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ergebnis | 22'033 | 33'070 |
| Sonstiges Ergebnis | | |
| Elemente, die nicht durch die Erfolgsrechnung (ER) rezykliert werden | | |
| – Remeasurement von Pensionsverpflichtungen | –726 | 2'449 |
| – Ertragssteuern | 150 | –508 |
| Total Elemente, die nicht durch die ER rezykliert werden | –576 | 1'941 |
| Elemente, die zukünftig durch die ER rezykliert werden | | |
| – Umrechnungsdifferenzen | –7'717 | –5'432 |
| Total Elemente, die zukünftig durch die ER rezykliert werden | –7'717 | –5'432 |
| Sonstiges Ergebnis | –8'293 | –3'491 |
| Gesamtergebnis | 13'740 | 29'579 |
| Ergebnis zuzurechnen: | | |
| – den nicht beherrschenden Anteilen | – | – |
| – den Anteilseignern der Interroll Holding AG | 13'740 | 29'579 |

1.4 Konsolidierte Geldflussrechnung

| in Tausend CHF | Jan.–Jun. 2023 | Jan.–Jun. 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ergebnis | 22'033 | 33'070 |
| Abschreibungen, Amortisationen und Wertminderungen | 11'153 | 11'596 |
| Verlust/(Gewinn) aus Veräusserung von Sach- und immateriellen Anlagen | -146 | -417 |
| Finanzergebnis | 470 | -1'308 |
| Ertragssteuern | 6'240 | 9'064 |
| Veränderung der Vorräte | 6'379 | -32'450 |
| Veränderung der Kunden- und übrigen Forderungen | 24'825 | -23'095 |
| Veränderung der Lieferanten- und übrigen Verbindlichkeiten, Vorauszahlungen | 15'050 | 16'130 |
| Veränderung der Rückstellungen, netto | 476 | 497 |
| Bezahlte Ertragssteuern | -10'128 | -10'650 |
| Personalaufwand aus aktienbasierten Vergütungen | 605 | 583 |
| Übrige nicht liquiditätswirksame Aufwände/(Erträge) | -1'744 | -1'801 |
| Geldfluss aus Geschäftstätigkeit | 75'213 | 1'219 |
| Kauf von Sachanlagen | -12'586 | -10'209 |
| Kauf von immateriellen Anlagen | -3'976 | -2'184 |
| Kauf von Finanzanlagen | -26 | -46 |
| Veräusserung von Sach- und immateriellen Anlagen | 360 | 3'412 |
| Rückzahlung von Darlehensforderungen | 1 | 179 |
| Erhaltene Zinsen | 1'035 | 456 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit | -15'192 | -8'392 |
| Free Cash Flow | 60'021 | -7'173 |
| Dividenden | -26'280 | -25'401 |
| Verkauf eigener Aktien | 8'186 | 4'341 |
| Aufnahme von finanziellen Verbindlichkeiten | - | 30'190 |
| Rückzahlung von finanziellen Verbindlichkeiten | -582 | -1'828 |
| Bezahlte Zinsen | -150 | -180 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | -18'826 | 7'122 |
| Umrechnungsdifferenzen auf flüssigen Mitteln | -3'623 | -914 |
| Veränderung flüssiger Mittel | 37'572 | -965 |
| Flüssige Mittel am 1. Januar | 79'305 | 68'496 |
| Flüssige Mittel am 30. Juni | 116'877 | 67'531 |

1.5 Konsolidierter Eigenkapitalnachweis

| in Tausend CHF | Aktien- kapital | Kapital- reserven | Eigene Aktien | Umrechn.- differenzen | Gewinn- vortrag | Total Eigenkapital |
|---|--------------------|----------------------|------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------|
| Bestand per 1. Januar 2022 | 854 | 8'904 | -78'208 | -80'595 | 494'473 | 345'428 |
| Ergebnis | | | | | 33'070 | 33'070 |
| Sonstiges Ergebnis nach Ertragssteuern | | | | -5'432 | 1'941 | -3'491 |
| Gesamtergebnis | | | | -5'432 | 35'011 | 29'579 |
| Aktienbasierte Vergütungen | | 185 | 398 | | | 583 |
| Kauf eigener Aktien inkl. Steuereffekte | | 587 | 3'754 | | | 4'341 |
| Dividenden | | | | | -25'401 | -25'401 |
| Bestand per 30. Juni 2022 | 854 | 9'676 | -74'056 | -86'027 | 504'083 | 354'530 |
| Bestand per 31. Dezember 2022 | 854 | 9'673 | -74'029 | -96'248 | 553'943 | 394'193 |
| Ergebnis | | | | | 22'033 | 22'033 |
| Sonstiges Ergebnis nach Ertragssteuern | | | | -7'717 | -576 | -8'293 |
| Gesamtergebnis | | | | -7'717 | 21'457 | 13'740 |
| Aktienbasierte Vergütungen | | 146 | 459 | | | 605 |
| Kauf eigener Aktien inkl. Steuereffekte | | 2'397 | 6'293 | | | 8'185 |
| Dividenden | | | | | -26'280 | -26'280 |
| Bestand per 30. Juni 2023 | 854 | 11'711 | -67'277 | -100'965 | 549'120 | 390'443 |

2 ANHANG ZUR ZWISCHENBERICHTERSTATTUNG

2.1 Grundsätze der Konzernberichterstattung

Rechnungslegungsgrundsätze

Die verkürzte, nicht geprüfte konsolidierte Halbjahresrechnung per 30. Juni 2023 der Interroll Gruppe wurde in Übereinstimmung mit IAS 34 («Zwischenberichterstattung») erstellt und basiert auf den nach einheitlichen Konzernrichtlinien erstellten Einzelabschlüssen der Interroll Holding AG und ihrer Konzerngesellschaften («die Gruppe»). Sie stellt eine Aktualisierung vorgängiger Berichterstattung dar und ist daher im Zusammenhang mit der Konzernrechnung per 31. Dezember 2022 zu lesen. Die Halbjahresrechnung wurde am 26. Juli 2023 vom Verwaltungsrat genehmigt.

Die für diesen Zwischenabschluss verwendeten Rechnungslegungsvorschriften sind identisch mit den im Geschäftsbericht 2022 veröffentlichten und beschriebenen Rechnungslegungsstandards.

Fremdwährungsumrechnung

Die wesentlichen Kurse für die Umrechnung der Jahresrechnungen in fremder Währung waren wie folgt:

| | Erfolgsrechnung (Durchschnittskurse) | | | Bilanz (Stichtagskurse) | | |
|-------|---|-------------------|------------------|----------------------------|------------|------------------|
| | Jan.–Jun. 2023 | Jan.–Jun. 2022 | Änderung in % | 30.06.2023 | 31.12.2022 | Änderung in % |
| 1 EUR | 0.988 | 1.025 | -3.5 | 0.979 | 0.985 | -1.7 |
| 1 USD | 0.914 | 0.945 | -3.2 | 0.901 | 0.923 | -6.1 |
| 1 CNY | 0.131 | 0.146 | -9.9 | 0.124 | 0.134 | -13.4 |

Neue oder angepasste IAS/IFRS-Standards und Interpretationen

Es werden vom IASB neue revidierte Standards und Interpretationen verabschiedet, die jedoch erst ab dem 1. Januar 2024 oder später zur Anwendung gelangen und die in der vorliegenden Konzernrechnung nicht frühzeitig angewendet wurden. Die Auswirkungen werden generell als unwesentlich eingestuft.

Beurteilung der Grundsätze der Konzernberichterstattung

Die Erstellung der finanziellen Zwischenberichterstattung erfordert Beurteilungen, Annahmen und Einschätzungen zur Ermittlung von Erträgen, Aufwendungen, Vermögen, Verbindlichkeiten sowie zur Offenlegung von Eventualverpflichtungen. Diese Einschätzungen, welche nach bestem Wissen und Gewissen der Geschäftsführung per Stichtag der Zwischenberichterstattung vorgenommen wurden, können von den tatsächlich eintretenden Ereignissen abweichen. In diesem Fall werden die Abweichungen zu den Einschätzungen in der Berichtsperiode berücksichtigt, in der sie eingetreten sind.

Segmentberichterstattung

Die Interroll Gruppe besteht aus einer einzigen Geschäftseinheit. Sämtliche Produkte werden in allen Märkten über die jeweiligen regionalen Verkaufsgesellschaften vertrieben, wobei den spezifischen Anforderungen der Kundengruppen OEM (Erstausrüster), Systemintegratoren und Endkunden durch eine massgeschneiderte Angebotsvielfalt und Beratungsintensität Rechnung getragen wird. Die Interroll Fabrikationswerke fokussieren sich auf die Herstellung spezifischer Produktgruppen. Lokale Montageunternehmen werden von den Fabrikationswerken mit Halbfabrikaten beliefert und montieren weitgehend das gesamte Produktspektrum für den jeweiligen lokalen Markt. Das Innovation Projects and Development Center (IPDC), das zentral an einem Standort angesiedelt ist, entwickelt die Anwendung neuer Technologien und neuer Produkte für das ganze Produktsortiment. Die auf spezifische Produktgruppen fokussierten Kompetenzzentren (Centers of Excellence) konzentrieren sich unter anderem auf die Weiterentwicklung des ihnen zugewiesenen, bestehenden Produktprogramms.

Die oberste Führungsebene (Konzernleitung) und alle Managementstrukturen der Interroll Gruppe gliedern sich nach Funktionen (Gesamtleitung, Products & Technology, Global Sales & Solutions, Global Lifetime Service, Marketing und Finanzen). Die finanzielle Führung der Gruppe durch den Verwaltungsrat erfolgt einerseits auf Basis der Umsätze nach Produktgruppen und nach den geografischen Märkten, andererseits auf der konsolidierten finanziellen Berichterstattung. Die Konzernleitung beurteilt zudem die finanzielle und qualitative Zielerreichung sowie weitere Kennzahlen aller rechtlichen Einheiten.

Finanzinstrumente

Die Interroll Gruppe weist Finanzinstrumente aus, die in der Fair-Value-Hierarchie im Sinne von IFRS 13 der Stufe 2 zugeordnet werden. Es handelt sich dabei um Devisentermingeschäfte und Cash Flow Hedges. Die Bewertungen auf Stufe 2 basieren auf Inputfaktoren, bei denen es sich nicht um auf aktiven Märkten notierte Preise handelt, die sich aber direkt (d.h. als Preis) oder indirekt (d.h. in Ableitung von Preisen) beobachten lassen. Der Wert der Finanzinstrumente, die der Hierarchiestufe 2 zugeordnet werden, beträgt per 30. Juni 2023 CHF –0.2 Mio. (per 31. Dezember 2022: CHF 1.3 Mio.).

Der Konzern verfügt darüber hinaus über eine Reihe von Finanzinstrumenten, die in der Bilanz nicht zum Zeitwert bewertet werden. Bei den meisten dieser Instrumente weichen die Zeitwerte nicht wesentlich von ihren aktuellen Werten ab.

2.2 Segmentinformationen

Umsatz nach geografischen Märkten

Der Umsatz nach geografischen Märkten der Interroll Gruppe stellt sich wie folgt dar:

| in Tausend CHF | Jan.–Jun. 2023 | in % | Jan.–Jun. 2022 | in % |
|--|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| Deutschland | 29'377 | 11.5 | 45'709 | 14.7 |
| Übriges Europa, Mittlerer Osten, Afrika | 110'868 | 43.2 | 136'379 | 43.9 |
| Total Europa, Mittlerer Osten, Afrika | 140'245 | 54.7 | 182'088 | 58.6 |
| USA | 62'526 | 24.4 | 85'452 | 27.5 |
| Übriges Amerika | 13'819 | 5.4 | 16'184 | 5.2 |
| Total Amerika | 76'345 | 29.8 | 101'636 | 32.7 |
| China | 9'324 | 3.6 | 13'419 | 4.3 |
| Übriges Asien inkl. Australien | 30'332 | 11.8 | 13'752 | 4.4 |
| Total Asien-Pazifik | 39'656 | 15.5 | 27'171 | 8.7 |
| Total Konzern | 256'246 | 100.0 | 310'895 | 100.0 |

Umsatz von wesentlichen Kunden

Der Umsatz verteilt sich auf über 18'000 aktive Kunden. Es erreicht kein Kunde einen Anteil von mehr als 5% des Konzernumsatzes.

Umsatz nach Produktgruppen

Der Umsatz nach Produktgruppen der Interroll Gruppe stellt sich wie folgt dar (jeweils erstes Halbjahr):

| in Tausend CHF | Jan.–Jun. 2023 | in % | Jan.–Jun. 2022 | in % |
|----------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| Rollers | 54'400 | 21.2 | 70'944 | 22.8 |
| Drives | 88'818 | 34.7 | 110'222 | 35.5 |
| Conveyors & Sorters | 94'349 | 36.8 | 96'821 | 31.1 |
| Pallet Handling | 18'680 | 7.3 | 32'908 | 10.6 |
| Total Konzern | 256'246 | 100.0 | 310'895 | 100.0 |

2.3 Erläuterungen zur Bilanz

Konsolidierte Bilanz

Die Bilanzsumme hat gegenüber dem Jahresende 2022 um CHF 5.0 Mio. zugenommen. Die Vorräte gingen um CHF 8.4 Mio. zurück als Konsequenz der verbesserten Lieferketten und eines generellen Lagerabbaus. Die Kundenforderungen verringerten sich um CHF 28.0 Mio. Die Lieferanten und übrigen Verbindlichkeiten auf der anderen Seite erhöhten sich demgegenüber in der Berichtsperiode um CHF 1.9 Mio. auf CHF 63.2 Mio. Das Nettoumlaufvermögen verringerte sich um CHF 61.5 Mio. auf CHF 73.7 Mio.

Investitionen

Insgesamt wurden CHF 17.1 Mio. an Sachinvestitionen getätigt, die sich auf verschiedene Produktionsstätten verteilen. Das Anlagevermögen per 30. Juni 2023 beträgt CHF 224.8 Mio. Die Investitionen in die immateriellen Vermögenswerte beziehen sich grösstenteils auf den Ausbau des Betriebssystems SAP.

Der in der Bilanz ausgewiesene Goodwill sowie andere erworbene immaterielle Vermögenswerte mit unbestimmter Nutzungsdauer werden im Einklang mit IAS 36 jährlich einem Impairment-Test unterzogen. Dieser Test wird jeweils im zweiten Halbjahr durchgeführt. Derzeit bestehen keine Indizien für Wertbeeinträchtigungen.

Nettofinanzguthaben

Das Nettofinanzguthaben per 30. Juni 2023 beträgt CHF 109.1 Mio. und hat sich seit Jahresende 2022 um CHF 38.3 Mio. erhöht.

Der verfügbare Betrag aller Kreditlimiten per Ende der Berichtsperiode beträgt CHF 65.7 Mio. (Ende 2022: CHF 67.4 Mio.). Von diesen Kreditlimiten sind CHF 40.0 Mio. bis Ende März 2024 nicht kündbar.

Die Kreditbedingungen wurden in der Berichts- wie auch in der Vorjahresperiode jederzeit eingehalten.

Eigenkapital

Das Eigenkapital verringerte sich nach Dividendenauszahlung im Vergleich zum Ende des Jahres 2022 um CHF 3.8 Mio. auf CHF 390.4 Mio. Die Eigenkapitalquote per Ende der Berichtsperiode beläuft sich auf 70.9% (Ende Jahr 2022: 72.2%). Im Mai 2023 wurde die durch die Generalversammlung genehmigte Dividende von CHF 32.00 pro Aktie ausbezahlt (Vorjahr: CHF 31.00 pro Aktie).

2.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Umsatz

Der Umsatz in der Berichtswährung sank sich im Vergleich zur Vorjahresperiode um -17.6% auf CHF 256.2 Mio. In lokalen Währungen betrug der Rückgang 13.5%.

Betriebsergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)

Das EBITDA sank im ersten Halbjahr um 23.9% auf CHF 39.9 Mio. (Vorjahr: CHF 52.4 Mio.). Die EBITDA-Marge lag bei 15.6% (Vorjahr: 16.9%).

Das EBIT reduzierte sich um 29.7% auf CHF 28.7 Mio. (Vorjahr: CHF 40.8 Mio.). Die EBIT-Marge erreichte 11.2% (Vorjahr: 13.1%).

Finanzergebnis

Der Nettofinanzverlust von CHF -0.5 Mio. beinhaltet neben einem Nettoszinaufwand von CHF -0.1 Mio. vor allem realisierte und nicht realisierte Nettofremdwährungsverluste. Die Interroll Gruppe weist aufgrund ihrer dezentralen Struktur generell ein eher geringes Risikoprofil in Bezug auf Währungseinflüsse auf.

Ertragssteuern

Ertragssteuern werden aufgrund der Einschätzung des zu erwartenden durchschnittlichen Ertragssteuersatzes für das ganze Jahr erfasst. Die ausgewiesene Steuerquote beinhaltet einerseits Steuererträge/-nachbelastungen aus Vorjahren, andererseits wird sie durch eine differenzierte Beurteilung von zukünftig realisierbaren Verlustvorträgen beeinflusst. In der Berichtsperiode fielen CHF 0.5 Mio. Steuergutschriften aus Vorperioden an (Vorjahr: Steueraufwendungen CHF 0.2 Mio.).

Ergebnis

Das Ergebnis sank um 33.4% auf CHF 22.0 Mio. (Vorjahr: CHF 33.1 Mio.). Die Ergebnismarge erreichte 8.6% (Vorjahr: 10.6%).

2.5 Erläuterungen zur konsolidierten Geldflussrechnung**Geldfluss aus Geschäftstätigkeit**

Der Geldfluss aus Geschäftstätigkeit beläuft sich auf CHF 75.2 Mio. (Vorjahr: CHF 1.2 Mio.).

Geldfluss aus Investitionstätigkeit

Die Investitionen von CHF 17.1 Mio. (Vorjahr: CHF 12.4 Mio.) verteilen sich auf verschiedene Produktionsstätten. Im Vorjahr wurde grösstenteils in die Fertigstellung des Neubaus in Suzhou, China, investiert.

Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit

Im ersten Halbjahr 2023 sind CHF 26.3 Mio. an Dividenden ausbezahlt worden (Vorjahr: 25.4 Mio.).

2.6 Erläuterungen zum konsolidierten Eigenkapitalnachweis**Aktienkapital**

Das Aktienkapital ist mit CHF 854'000 zum Jahresende 2022 unverändert.

Zuteilung von Aktien

Aus der Zuteilung von Aktien an leitende Mitarbeitende wurde der Erfolgsrechnung ein Betrag von CHF 0.5 Mio. (Vorjahr: CHF 0.5 Mio.) belastet.

3 WEITERE ANGABEN UND INFORMATIONEN**Ereignisse nach dem Bilanzstichtag, Saisonalität**

Ereignisse nach dem Bilanzstichtag, die einen bedeutenden Einfluss auf die Darstellung der Vermögenslage per 30. Juni 2023 ausüben, sind nicht eingetreten. Es bestehen keine weiteren, offenlegungspflichtigen Tatbestände gemäss IAS 34.

Das industrielle Umfeld der Gruppe unterliegt keinen signifikanten saisonalen Schwankungen. Die konjunkturelle Wirtschaftslage kann jedoch kurzfristige Änderungen der Ertragslage ergeben.

Eventualverbindlichkeiten

In der Berichtsperiode sind keine wesentlichen Eventualverbindlichkeiten entstanden.

FINANZKALENDER 2024

| | |
|------------------------------|------------|
| Vorläufige Jahreszahlen 2023 | 29. Januar |
| Geschäftsbericht 2023 | 15. März |
| Generalversammlung 2024 | 3. Mai |
| Halbjahresbericht 2024 | 2. August |

KONTAKT UND IMPRESSUM

Wenn Sie Fragen zum Unternehmen haben oder in den Verteiler für Unternehmenspublikationen aufgenommen werden möchten, wenden Sie sich bitte an das Investor-Relations-Team:

investor.relations@interroll.com

Heinz Hössli

Investor Relations

Tel.: +41 91 850 25 44

E-Mail: investor.relations@interroll.com

Herausgeber

Interroll Holding AG

Via Gorelle 3

6592 Sant'Antonino, Schweiz

Tel.: +41 91 850 25 25

Fax: +41 91 850 25 05

www.interroll.com



Konzept/Design/Realisation

Linkgroup AG, Zürich

www.linkgroup.ch

Druck

Printlink AG, Zürich

www.printlink.ch

HINWEIS ZUM HALBJAHRESBERICHT

Der Halbjahresbericht liegt ebenfalls in englischer Übersetzung vor; bei Abweichungen gilt die deutsche Fassung. Der Halbjahresbericht der Interroll Holding AG steht elektronisch als PDF zur Verfügung.

RUNDUNGSHINWEIS

Bei der Verwendung von gerundeten Beträgen und Prozentangaben können aufgrund kaufmännischer Rundung geringe Abweichungen auftreten.

ZUKUNFTSBEZOGENE AUSSAGEN

Dieser Halbjahresbericht enthält bestimmte in die Zukunft gerichtete Aussagen. In die Zukunft gerichtete Aussagen sind alle Aussagen, die sich nicht auf historische Tatsachen und Ereignisse beziehen und solche in die Zukunft gerichteten Formulierungen wie «glaubt», «schätzt», «geht davon aus», «erwartet», «nimmt an», «prognostiziert», «beabsichtigt», «könnte», «wird» oder «sollte» oder Formulierungen ähnlicher Art enthalten. Solche in die Zukunft gerichteten Aussagen unterliegen Risiken und Ungewissheiten, da sie sich auf zukünftige Ereignisse beziehen und auf gegenwärtigen Annahmen der Gesellschaft basieren, die gegebenenfalls in der Zukunft nicht oder nicht wie angenommen eintreten werden. Die Gesellschaft weist darauf hin, dass solche zukunftsgerichteten Aussagen keine Garantie für die Zukunft sind; die tatsächlichen Ergebnisse, einschliesslich der Finanzlage und der Profitabilität der Interroll Holding AG sowie der Entwicklung der wirtschaftlichen und regulatorischen Rahmenbedingungen, können wesentlich von denjenigen abweichen (insbesondere negativer ausfallen), die in diesen Aussagen ausdrücklich oder implizit angenommen oder beschrieben werden. Selbst wenn die tatsächlichen Ergebnisse der Interroll Holding AG, einschliesslich der Finanzlage und Profitabilität sowie der wirtschaftlichen und regulatorischen Rahmenbedingungen, mit den zukunftsgerichteten Aussagen in diesem Halbjahresbericht übereinstimmen sollten, kann nicht gewährleistet werden, dass dies auch weiterhin in der Zukunft der Fall sein wird.

Interroll Holding AG

Via Gorelle 3 | 6592 Sant'Antonino | Schweiz

www.interroll.com