

QUALITY

SPEED

SIMPLICITY

HALBJAHRESBERICHT 2024



KENNZAHLEN

in Mio. CHF, sofern nicht anders erwähnt	01.01.– 30.06.2024	01.01.– 30.06.2023	Veränderung in %
Auftragseingang/Umsatz			
Total Auftragseingang	286.5	301.9	-5.1%
Rollers	53.1	54.4	-2.4%
Drives	93.5	88.8	5.2%
Conveyors & Sorters	82.4	94.3	-12.7%
Pallet Handling	18.4	18.7	-1.4%
Total Umsatz	247.4	256.2	-3.5%
Profitabilität			
EBITDA	41.0	39.9	2.8%
in % des Umsatzes	16.6	15.6	
EBIT	29.9	28.7	4.0%
in % des Umsatzes	12.1	11.2	
Ergebnis	23.9	22.0	8.5%
in % des Umsatzes	9.7	8.6	
Cash Flow			
Betrieblicher Cash Flow	16.2	75.2	-78.5%
in % des Umsatzes	6.5	29.4	
Free Cash Flow	11.1	60.0	-81.5%
in % des Umsatzes	4.5	23.4	
Investitionen			
Investitionen inkl. IFRS16 (Leasing)	8.5	17.1	-50.3%
Bilanz			
	30.06.2024	31.12.2023	
Total Aktiven	589.5	544.0	8.4%
Goodwill	15.9	15.1	5.3%
Nettofinanzguthaben	129.8	133.2	-2.6%
Eigenkapital	435.8	410.8	6.1%
Eigenkapitalquote (Eigenkapital in % der Aktiven)	73.9	75.5	
Eigenkapitalrendite (in %)	11.2	11.2	0.0%
Übrige Kennzahlen			
RONA (Return on Net Assets, in %)	28.2	30.2	-6.7%
Durchschnittlicher Personalbestand (in Vollzeitstellen)	2'277	2'372	-4.0%
Umsatz pro Mitarbeiter (in Tausend CHF)	217	216	0.6%
Produktivität (Wertschöpfung/ Personalkosten)	2.03	2.00	1.5%

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 2025	15
KONTAKT UND IMPRESSUM	15

SOLIDE LEISTUNG IN EINEM SICH LEICHT VERBESSERN- DEN UMFELD

Sehr geehrte Aktionäre, Kunden,
Mitarbeiter und Geschäftspartner

Das erste Halbjahr 2024 war geprägt von einer Erholung im Produktgeschäft im Vergleich zum zweiten Halbjahr 2023, da die Phase des Lagerabbaus beendet wurde. Das Wachstum im Produktgeschäft ist ermutigend und kann das Fehlen grösserer Projekte teilweise kompensieren.

In der Region Europa, Naher Osten und Afrika (EMEA) konnten wir bei allen Produktgruppen Verbesserungen erzielen. In der Region Amerikas geht der Trend für den Produktverkauf in eine positive Richtung und gewinnt stetig an Dynamik, was die gestiegene Marktnachfrage und positive Kundenreaktionen widerspiegelt. In der Region Asien-Pazifik (APAC) sehen wir eine vielfältige Landschaft mit vielversprechenden Projekten in Australien und Südkorea. Der positive Impuls, den wir beobachten, unterstreicht unsere strategische Ausrichtung und unsere wirksamen regionalen Strategien. Diese zielen darauf ab, die Marktpräsenz kontinuierlich zu verbessern und die Bedürfnisse der Kunden zu erfüllen. Generell ist der Markt jedoch weiterhin zurückhaltend, wenn es um Investitionen in mittlere und grössere Projekte geht.

Die Aktivitäten im Industriesegment Flughäfen haben das erste Halbjahr 2024 positiv beeinflusst. Derzeit liefern wir Trommelmotoren, Förderer, Gurtkurven und DC Plattformen für verschiedene Check-in-, Screening- und Gepäckabfertigungsanwendungen. Unser langjähriger Partner in der Branche hat seine Bestellmengen bei uns weiter erhöht, und wir erwarten, dass sich dieser Trend fortsetzen wird.

Wir haben ausserdem unsere ersten globalen Aufträge für unsere neu eingeführte High Performance Conveyor Platform (HPP) und die Light Conveyor Platform (LCP) mit unserem AMR (Autonomous Mobile Robot) Top Modul gesichert. Das AMR Top Modul ist Teil unserer Partnerschaft mit zwei führenden, globalen Unternehmen für mobile Roboterlösungen.



Ingo Steinkrüger, Chief Executive Officer

Im Februar 2024 haben wir erfolgreich unseren Go-live mit SAP S/4HANA gemeistert. Dieses Projekt zeigt unsere Fähigkeit, Grossprojekte ohne Beeinträchtigung für unsere Kunden abzuschliessen. Wir haben auch Schritte unternommen, um die Customer Journey bei Interroll zu verbessern und die Digitalisierung unserer Prozesse vorangetrieben.

Letzten Monat haben wir einen Rahmenvertrag zur Regelung der Liefer- und Leistungsumfänge mit dem Unternehmen Exotec abgeschlossen. Exotec ist für seine intelligenten Logistiklösungen bekannt, und damit unterstreicht diese Vereinbarung unser Engagement für die Lieferung von ganzheitlichen Lösungen. Im Rahmen dieser Partnerschaft werden Exotec und Interroll weltweit bei Sortierlösungen zusammenarbeiten.

Interroll erzielte im ersten Halbjahr 2024 einen Auftragseingang von CHF 286.5 Mio. (-5.1% gegenüber dem Vorjahr, -1.0% in Lokalwährung). Der Umsatz belief sich auf CHF 247.4 Mio. (-3.5% gegenüber dem Vorjahr, +0.1% in Lokalwährung).

Das Ergebnis vor Zinsen, Steuern, Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA) war höher bei CHF 41.0 Mio. (Vorjahr: CHF 39.9 Mio.). Die EBITDA-Marge stieg auf 16.6% (Vorjahr: 15.6%). Das Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) erreichte CHF 29.9 Mio. (4.0% höher als der Vorjahreswert von CHF 28.7 Mio.). Die EBIT-Marge stieg auf 12.1% (Vorjahr: 11.2%).

Das Ergebnis stieg um 8.5% auf CHF 23.9 Mio. (Vorjahr: CHF 22.0 Mio.) und wurde positiv von den finanziellen Ergebnissen beeinflusst, aber durch eine höhere Steuerquote im Vergleich zum Vorjahr belastet. Die



Paul Zumbühl, Präsident des Verwaltungsrats

Ergebnismarge erreichte 9.7% (Vorjahr: 8.6%). Die Bruttoinvestitionen beliefen sich auf CHF 8.5 Mio. (Vorjahr: CHF 17.1 Mio.). Der freie Cashflow sank auf CHF 11.1 Mio. (Vorjahr: CHF 60.0 Mio.), hauptsächlich aufgrund der Veränderung des Nettoumlaufvermögens.

Sehr gut positioniert

Auf der LogiMAT-Messe im März in Deutschland haben wir unseren neuen hoch energieeffizienten vertikalen Small Wheel Sorter (MC-Vs) vorgestellt. Mit einem geringen Platzbedarf und hoher Durchsatzleistung eignet sich diese Lösung besonders für Anwendungen und Branchen, in denen eine sorgfältige Handhabung und Sortierung von zerbrechlichen Gegenständen erforderlich ist.

Im gleichen Zeitraum haben wir auch zwei Rolling On Interroll (ROI) Community-Veranstaltungen in den USA und in Italien veranstaltet. Etwa 50 Kunden aus über 20 Ländern nahmen teil und teilten ihre Ansichten zu spezifischen Markttrends und Wachstumschancen. Für unsere ROI-Partner wurden Einzelgespräche organisiert, die zu einer Reihe von neuen Kooperationen führten.

Im Bereich Nachhaltigkeit haben wir die ISO-9001-Zertifizierung für unsere Trommelmontage in Baal, Deutschland, erhalten, und unser Werk in Shenzhen, China, wurde nach ISO 9001, ISO 14001 und ISO 45001 zertifiziert. In Spanien arbeiten wir derzeit an der ISO-14001-Zertifizierung. Zusätzlich haben wir Ladestationen für Elektrofahrzeuge an unseren deutschen Standorten in Mosbach, Sinsheim und Baal installiert. Unsere Organisation in Thailand wurde mit

einem Corporate Culture Award ausgezeichnet, der das Engagement unseres lokalen Teams für Nachhaltigkeit und verantwortungsvolle Geschäftspraktiken würdigt. Ausserdem sind wir eine Partnerschaft mit IntegrityNext eingegangen, die uns helfen wird, Umwelt-, Sozial- und Governance-Risiken in unserer Lieferkette zu überwachen und zu managen.

Dieses Jahr feiert Interroll sein 65-jähriges Bestehen als bewährter und zuverlässiger Partner für Kunden weltweit. Zusätzlich haben wir in Spanien unser 50-Jahr-Jubiläum gefeiert, was unsere globale und internationale Positionierung hervorhebt.

Ab 2025 werden wir unseren Nachhaltigkeitsbericht nicht mehr drucken. Die Jahres- und die Halbjahresberichte werden auf Anfrage in gedruckter Form erhältlich, ansonsten jedoch nur digital verfügbar sein. Ausserdem werden wir ab nächstem Jahr unsere Nachhaltigkeits- und Finanzberichte ausschliesslich in englischer Sprache veröffentlichen.

Ausblick

Mit Blick auf die Zukunft sind wir durch unseren weltweiten stabilen Kundenstamm motiviert, und wir kommen auf dem Weg der Erholung weiter voran. Für die Region EMEA sind wir vorsichtig optimistisch, dass die anhaltenden Herausforderungen im Projektgeschäft in den nächsten Monaten zu einem Ende kommen können, nachdem wir jetzt eine Erholung der Produktverkäufe sehen. In der Region Amerikas erwarten wir ebenfalls ein anhaltendes Wachstum der Produktverkäufe mit weiteren Chancen in Kanada und in Brasilien. In der Region APAC erwarten wir im Allgemeinen eine langsamere Erholung. In Südkorea sehen wir vielversprechende Möglichkeiten im Bereich der Logistikdienstleister (3PL). Mit unseren innovativen Produktplattformen und Produktionskapazitäten sind wir in unseren Regionen sehr gut positioniert, um zukünftigen Marktanforderungen gerecht zu werden, und bereit, Chancen zu ergreifen, wenn der Markt sich vollständig erholt.

Sant'Antonino, 2. August 2024

Paul Zumbühl
Präsident des
Verwaltungsrats

Ingo Steinkrüger
Chief Executive Officer

1 FINANZIELLE ZWISCHENBERICHTERSTATTUNG DER INTERROLL GRUPPE

1.1 Konsolidierte Bilanz

in Tausend CHF	30.06.2024	in %	31.12.2023	in %
AKTIVEN				
Sachanlagen	174'846		170'596	
Immaterielle Anlagen	29'282		28'235	
Finanzanlagen	908		1'910	
Latente Steueraktiven	11'502		10'246	
Total Anlagevermögen	216'538	36.7	210'987	38.8
Vorräte	102'048		76'666	
Laufende Steuerguthaben	3'645		2'603	
Kunden- und übrige Forderungen	130'051		113'502	
Flüssige Mittel	137'209		140'269	
Total Umlaufvermögen	372'953	63.3	333'040	61.2
Total Aktiven	589'491	100.0	544'027	100.0
EIGEN- UND FREMDKAPITAL				
Aktienkapital	854		854	
Kapitalreserven	13'718		11'714	
Eigene Aktien	-60'062		-67'248	
Umrechnungsdifferenzen	-109'531		-127'871	
Gewinnvortrag	590'861		593'363	
Total Eigenkapital	435'840	73.9	410'812	75.5
Finanzielle Verbindlichkeiten	7'197		6'912	
Latente Steuerverpflichtungen	4'009		3'514	
Vorsorgeverpflichtungen	5'062		5'092	
Rückstellungen	14'026		13'824	
Total langfristiges Fremdkapital	30'294	5.1	29'342	5.4
Finanzielle Verbindlichkeiten	192		151	
Laufende Steuerverpflichtungen	13'259		21'549	
Lieferanten- und übrige Verbindlichkeiten	44'902		29'589	
Vertragsverbindlichkeiten	65'004		52'584	
Total kurzfristiges Fremdkapital	123'357	21.0	103'873	19.1
Total Fremdkapital	153'651	26.1	133'215	24.5
Total Eigen- und Fremdkapital	589'491	100.0	544'027	100.0

1.2 Konsolidierte Erfolgsrechnung

in Tausend CHF	Jan.–Jun. 2024	in %	Jan.–Jun. 2023	in %	absolut	in %
Umsatz	247'375	100.0	256'246	100.0	-8'871	-3.5%
Materialaufwand	-89'183	-36.1	-98'830	-38.6		
Bestandsänderungen						
Halb- und Fertigfabrikate und aktivierte Eigenleistungen	9'333	3.8	2'637	1.0		
Personalaufwand	-82'727	-33.4	-79'466	-31.0		
Übriger Betriebsaufwand	-44'701	-18.1	-42'323	-16.5		
Übriger Betriebsertrag	918	0.4	1'631	0.6		
Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Amortisationen (EBITDA)	41'015	16.6	39'896	15.6	1'120	2.8%
Abschreibungen	-9'748	-3.9	-9'541	-3.7		
Amortisationen	-1'365	-0.6	-1'612	-0.6		
Betriebsergebnis (EBIT)	29'902	12.1	28'743	11.2	1'160	4.0%
Finanzaufwand	-177	-0.1	-134	-0.1		
Finanzertrag	1'421	0.6	-336	-0.1		
Finanzergebnis	1'244	0.5	-470	-0.2	1'714	-364.7%
Ergebnis vor Ertragssteuern	31'146	12.6	28'273	11.0	2'874	10.2%
Ertragssteuern	-7'232	-2.9	-6'240	-2.4		
Ergebnis	23'914	9.7	22'033	8.6	1'881	8.5%
Ergebnis zuzurechnen:						
- den nicht beherrschenden Anteilen	-	-	-	-		
- den Anteilseignern der Interroll Holding AG	23'914	9.7	22'033	8.6	1'881	8.5%
Werte pro Aktie (in CHF)						
Unverwässertes Ergebnis pro Aktie	28.93		26.78		2.15	8.0%
Verwässertes Ergebnis pro Aktie	28.93		26.78		2.15	8.0%

1.3 Konsolidierte Gesamtergebnisrechnung

in Tausend CHF	Jan.–Jun. 2024	Jan.–Jun. 2023
Ergebnis	23'914	22'033
Sonstiges Ergebnis		
Elemente, die nicht durch die Erfolgsrechnung (ER) rezykliert werden		
- Remeasurement von Pensionsverpflichtungen	71	-726
- Ertragssteuern	-15	150
Total Elemente, die nicht durch die ER rezykliert werden	56	-576
Elemente, die zukünftig durch die ER rezykliert werden		
- Umrechnungsdifferenzen	18'340	-7'717
Total Elemente, die zukünftig durch die ER rezykliert werden	18'340	-7'717
Sonstiges Ergebnis	18'396	-8'293
Gesamtergebnis	42'310	13'740
Ergebnis zuzurechnen:		
- den nicht beherrschenden Anteilen	-	-
- den Anteilseignern der Interroll Holding AG	42'310	13'740

1.4 Konsolidierte Geldflussrechnung

in Tausend CHF	Jan.–Jun. 2024	Jan.–Jun. 2023
Ergebnis	23'914	22'033
Abschreibungen, Amortisationen und Wertminderungen	11'113	11'153
Verlust/(Gewinn) aus Veräusserung von Sach- und immateriellen Anlagen	-55	-146
Finanzergebnis	-1'244	470
Ertragssteuern	7'232	6'240
Veränderung der Vorräte	-20'508	6'379
Veränderung der Kunden- und übrigen Forderungen	-12'505	24'825
Veränderung der Lieferanten- und übrigen Verbindlichkeiten, Vorauszahlungen	23'868	15'050
Veränderung der Rückstellungen, netto	-265	476
Bezahlte Ertragssteuern	-13'401	-10'128
Personalaufwand aus aktienbasierten Vergütungen	532	605
Übrige nicht liquiditätswirksame Aufwände/(Erträge)	-2'511	-1'744
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	16'170	75'213
Kauf von Sachanlagen	-5'986	-12'586
Kauf von immateriellen Anlagen	-1'567	-3'976
Kauf von Finanzanlagen	3	-26
Veräusserung von Sach- und immateriellen Anlagen	89	360
Rückzahlung von Darlehensforderungen	1'054	1
Erhaltene Zinsen	1'374	1'035
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-5'033	-15'192
Free Cash Flow	11'137	60'021
Dividenden	-26'472	-26'280
Verkauf eigener Aktien	8'658	8'186
Rückzahlung von finanziellen Verbindlichkeiten	-917	-582
Bezahlte Zinsen	-178	-150
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-18'909	-18'826
Umrechnungsdifferenzen auf flüssigen Mitteln	4'712	-3'623
Veränderung flüssiger Mittel	-3'060	37'572
Flüssige Mittel am 1. Januar	140'269	79'305
Flüssige Mittel am 30. Juni	137'209	116'877

1.5 Konsolidierter Eigenkapitalnachweis

in Tausend CHF	Aktien- kapital	Kapital- reserven	Eigene Aktien	Umrechn.- differenzen	Gewinn- vortrag	Total Eigenkapital
Bestand per 1. Januar 2023	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
Verkauf 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
Bestand per 31. Dezember 2023	854	11'714	-67'248	-127'871	593'363	410'812
Ergebnis					23'914	23'914
Sonstiges Ergebnis nach Ertragssteuern				18'340	56	18'396
Gesamtergebnis				18'340	23'970	42'310
Aktienbasierte Vergütungen		89	443			532
Verkauf eigener Aktien inkl. Steuereffekte		1'915	6'743			8'658
Dividenden					-26'472	-26'472
Bestand per 30. Juni 2024	854	13'718	-60'062	-109'531	590'861	435'840

2 ANHANG ZUR ZWISCHENBERICHTERSTATTUNG

2.1 Grundsätze der Konzernberichterstattung

Rechnungslegungsgrundsätze

Die verkürzte, nicht geprüfte konsolidierte Halbjahresrechnung per 30. Juni 2024 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 2023 zu lesen. Die Halbjahresrechnung wurde am 25. Juli 2024 vom Verwaltungsrat genehmigt.

Die für diesen Zwischenabschluss verwendeten Rechnungslegungsvorschriften sind identisch mit den im Geschäftsbericht 2023 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. 2024	Jan.–Jun. 2023	Änderung in %	30.06.2024	31.12.2023	Änderung in %
1 EUR	0.965	0.988	-2.4	0.963	0.926	4.0
1 USD	0.894	0.914	-2.2	0.900	0.838	7.4
1 CNY	0.124	0.131	-5.6	0.124	0.118	5.0

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 2025 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 und Corporate Finance). 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 2024 CHF +0.0 Mio. (per 31. Dezember 2023: CHF –0.0 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. 2024	in %	Jan.–Jun. 2023	in %
Deutschland	32'341	13.1	29'377	11.5
Übriges Europa, Mittlerer Osten, Afrika	116'454	47.0	110'868	43.2
Total Europa, Mittlerer Osten, Afrika	148'795	60.1	140'245	54.7
USA	64'563	26.1	62'526	24.4
Übriges Amerika	11'028	4.5	13'819	5.4
Total Amerika	75'591	30.6	76'345	29.8
China	8'345	3.4	9'324	3.6
Übriges Asien inkl. Australien	14'644	5.9	30'332	11.8
Total Asien-Pazifik	22'989	9.3	39'656	15.5
Total Konzern	247'375	100.0	256'246	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. 2024	in %	Jan.–Jun. 2023	in %
Rollers	53'099	21.5	54'400	21.2
Drives	93'457	37.8	88'818	34.7
Conveyors & Sorters	82'398	33.3	94'349	36.8
Pallet Handling	18'421	7.4	18'680	7.3
Total Konzern	247'375	100.0	256'246	100.0

2.3 Erläuterungen zur Bilanz

Konsolidierte Bilanz

Die Bilanzsumme hat gegenüber dem Jahresende 2023 um CHF 5.5 Mio. zugenommen. Die Vorräte erhöhten sich um CHF 25.4 Mio. aufgrund erhöhter WIP- (Zwischenprodukte) und Fertigprodukt-Bestände. Die Kundenforderungen erhöhten sich um CHF 16.5 Mio. Die Lieferanten und übrigen Verbindlichkeiten stiegen in der Berichtsperiode um CHF 12.4 Mio. auf CHF 65.0 Mio. Das Nettoumlaufvermögen verzeichnete einen Anstieg um CHF 23.7 Mio. auf CHF 105.6 Mio.

Investitionen

Insgesamt wurden CHF 8.5 Mio. an Sachinvestitionen getätigt, die sich auf verschiedene Produktionsstätten verteilen. Das Anlagevermögen per 30. Juni 2024 beträgt CHF 216.5 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 2024 beträgt CHF 129.8 Mio. und hat sich seit Jahresende 2023 um CHF 3.4 Mio. verringert.

Der verfügbare Betrag aller Kreditlimiten per Ende der Berichtsperiode beträgt CHF 65.2 Mio. (Ende 2023: CHF 65.2 Mio.). Von diesen Kreditlimiten sind CHF 40.0 Mio. bis Ende Dezember 2025 nicht kündbar.

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

Eigenkapital

Das Eigenkapital erhöhte sich nach Dividendenauszahlung im Vergleich zum Ende des Jahres 2023 um CHF 25.0 Mio. auf CHF 435.8 Mio. Die Eigenkapitalquote per Ende der Berichtsperiode beläuft sich auf 73.9% (Ende Jahr 2023: 75.5%). Im Mai 2024 wurde die durch die Generalversammlung genehmigte Dividende von CHF 32.00 pro Aktie ausbezahlt (Vorjahr: CHF 32.00 pro Aktie).

2.4 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Umsatz

Der Umsatz in der Berichtswährung sank im Vergleich zur Vorjahresperiode um -3.5% auf CHF 247.4 Mio. In lokalen Währungen resultierte ein Wachstum von 0.1%.

Betriebsergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)

Das EBITDA stieg im ersten Halbjahr um 2.8% auf CHF 41.0 Mio. (Vorjahr: CHF 39.9 Mio.). Die EBITDA-Marge lag bei 16.6% (Vorjahr: 15.6%).

Das EBIT erhöhte sich um 4.0% auf CHF 29.9 Mio. (Vorjahr: CHF 28.7 Mio.). Die EBIT-Marge erreichte 12.1% (Vorjahr: 11.2%).

Finanzergebnis

Der Nettofinanzgewinn von CHF 1.2 Mio. ist grösstenteils auf einen Nettozinsertrag von CHF 1.2 Mio. zurückzuführen. 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 0.8 Mio. Steuergutschriften aus Vorperioden an (Vorjahr: Steueraufwendungen CHF 0.9 Mio.).

Ergebnis

Das Ergebnis verbesserte sich um 8.5% auf CHF 23.9 Mio. (Vorjahr: CHF 22.0 Mio.). Die Ergebnismarge erreichte 9.7% (Vorjahr: 8.6%).

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

Der Geldfluss aus Geschäftstätigkeit beläuft sich auf CHF 16.2 Mio. (Vorjahr: CHF 75.2 Mio.).

Geldfluss aus Investitionstätigkeit (exklusive Leasing)

Die Investitionen von CHF 7.6 Mio. (Vorjahr: CHF 16.6 Mio.) verteilten sich auf verschiedene Produktionsstätten. Im Vorjahr verteilten sich die Investitionen ebenfalls auf verschiedene Produktionsstätten.

Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit

Im ersten Halbjahr 2024 sind CHF 26.5 Mio. an Dividenden ausbezahlt worden (Vorjahr: 26.3 Mio.).

2.6 Erläuterungen zum konsolidierten Eigenkapitalnachweis**Aktienkapital**

Das Aktienkapital ist mit CHF 854'000 zum Jahresende 2023 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 2024 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 2025

Vorläufige Jahreszahlen 2024	29. Januar
Geschäftsbericht 2024	13. März
Generalversammlung 2025	6. Juni
Halbjahresbericht 2025	31. Juli

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

Julia Weinhart

Investor Relations

Tel.: +41 91 850 25 21

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