

Konzern-Gewinn- und -Verlustrechnung

der ElringKlinger AG, 1. Januar bis 31. Dezember 2023

in TEUR	Anhang	2023	2022
Umsatzerlöse	(1)	1.847.120	1.798.430
Umsatzkosten	(2)	-1.444.314	-1.459.933
Bruttoergebnis vom Umsatz		402.806	338.497
Vertriebskosten	(3)	-152.362	-140.020
Allgemeine Verwaltungskosten	(4)	-90.314	-90.177
Forschungs- und Entwicklungskosten	(5)	-68.976	-69.729
Sonstige betriebliche Erträge	(6)	17.884	18.217
Sonstige betriebliche Aufwendungen	(7)	-26.133	-99.019
Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)		82.905	-42.231
Finanzerträge		26.919	34.488
Finanzaufwendungen		-54.011	-47.437
Anteil am Ergebnis von assoziierten Unternehmen	(8)	-2.638	-884
Finanzergebnis	(9)	-29.730	-13.833
Ergebnis vor Ertragsteuern		53.175	-56.064
Ertragsteueraufwendungen	(10)	-19.695	-34.646
Periodenergebnis		33.480	-90.710
davon: Ergebnisanteil, der auf nicht beherrschende Anteile entfällt	(21)	-5.833	-1.600
davon: Ergebnisanteil der Aktionäre der ElringKlinger AG	(21)	39.313	-89.110
unverwässertes und verwässertes Ergebnis je Aktie in EUR	(11)	0,62	-1,41

Konzern-Gesamtergebnisrechnung

der ElringKlinger AG, 1. Januar bis 31. Dezember 2023

in TEUR	2023	2022
Periodenergebnis	33.480	-90.710
Unterschiedsbetrag aus der Währungsumrechnung	-6.098	-14.325
Anteil am sonstigen Ergebnis assoziierter Unternehmen	58	263
Gewinne und Verluste, die in künftigen Perioden in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden können	-6.040	-14.062
Neubewertung leistungsorientierter Versorgungspläne, netto nach Steuern	-5.365	30.902
Gewinne und Verluste, die in künftigen Perioden nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert werden können	-5.365	30.902
Sonstiges Ergebnis nach Steuern	-11.405	16.840
Gesamtergebnis	22.075	-73.870
davon: Gesamtergebnisanteil, der auf nicht beherrschende Anteile entfällt	-6.844	-809
davon: Gesamtergebnisanteil der Aktionäre der ElringKlinger AG	28.919	-73.061

Konzernbilanz

der ElringKlinger AG zum 31. Dezember 2023

in TEUR	Anhang	31.12.2023	31.12.2022
AKTIVA			
Immaterielle Vermögenswerte	(12)	168.151	146.818
Sachanlagen	(13)	857.981	905.777
Finanzielle Vermögenswerte	(14)	11.646	13.533
Anteile an assoziierten Unternehmen	(8)	14.089	14.869
Langfristige Ertragsteuererstattungsansprüche	(15)	2.464	1.363
Sonstige langfristige Vermögenswerte	(15)	1.732	21.884
Latente Steueransprüche	(10)	24.889	19.524
Vertragserfüllungskosten	(16)	5.348	6.137
Langfristige Vertragsvermögenswerte	(17)	5.991	613
Langfristige Vermögenswerte		1.092.291	1.130.518
Vorräte	(18)	436.276	413.952
Kurzfristige Vertragsvermögenswerte	(17)	7.327	8.299
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	(19)	246.908	264.854
Kurzfristige Ertragsteuererstattungsansprüche	(19)	20.243	4.791
Sonstige kurzfristige Vermögenswerte	(19)	91.420	105.063
Zahlungsmittel und Äquivalente	(20)	113.712	119.103
Kurzfristige Vermögenswerte		915.886	916.062
		2.008.177	2.046.580

in TEUR	Anhang	31.12.2023	31.12.2022
PASSIVA			
Gezeichnetes Kapital		63.360	63.360
Kapitalrücklage		118.238	118.238
Gewinnrücklagen		671.249	641.440
Übrige Rücklagen		-9.719	923
Den Aktionären der ElringKlinger AG zustehendes Eigenkapital	(21)	843.128	823.961
Nicht beherrschende Anteile am Eigenkapital	(22)	67.552	72.872
Eigenkapital		910.680	896.833
Rückstellungen für Pensionen	(23)	103.968	97.356
Langfristige Rückstellungen	(24)	23.713	17.758
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	(25)	282.227	429.233
Langfristige Vertragsverbindlichkeiten	(26)	1.562	1.700
Latente Steuerschulden	(10)	25.851	23.782
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten	(27)	6.419	10.046
Langfristige Verbindlichkeiten		443.740	579.875
Kurzfristige Rückstellungen	(24)	50.939	66.072
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	(27)	216.931	224.102
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	(25)	167.711	73.423
Kurzfristige Vertragsverbindlichkeiten	(26)	14.740	13.238
Steuerschulden	(10)	20.933	22.492
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	(27)	182.503	170.545
Kurzfristige Verbindlichkeiten		653.757	569.872
		2.008.177	2.046.580

Konzern- Eigenkapitalveränderungsrechnung

der ElringKlinger AG, 1. Januar bis 31. Dezember 2023

in TEUR	Gezeichnetes Kapital	Kapitalrücklage	Gewinnrücklagen
Stand am 31.12.2021	63.360	118.238	740.054
Erstanwendung IAS 29 ¹			
Stand am 31.12.2021	63.360	118.238	740.054
Dividendenausschüttung			-9.504
Kauf von Anteilen beherrschter Gesellschaften ²			
Gesamtergebnis			-89.110
Periodenergebnis			-89.110
Sonstiges Ergebnis			
Stand am 31.12.2022	63.360	118.238	641.440
Stand am 01.01.2023	63.360	118.238	641.440
Dividendenausschüttung			-9.504
Zuführung zur Kapitalrücklage ³			
Kauf von Anteilen beherrschter Gesellschaften ⁴			
Gesamtergebnis			39.313
Periodenergebnis			39.313
Sonstiges Ergebnis			
Stand am 31.12.2023	63.360	118.238	671.249

¹ Rückwirkend im Rahmen der Hyperinflation in der Türkei

² Erhöhung der Anteile an der Elring Klinger Motortechnik GmbH von 92,86 % auf 100 %

³ Kapitalerhöhung bei EKPO Fuel Cell Technologies GmbH

⁴ Erhöhung der Anteile an der ElringKlinger Logistic Service GmbH von 96 % auf 100 %

Übrige Rücklagen					
Neubewertung leistungs- orientierter Versorgungspläne netto	Eigenkapital- Effekte aus beherrschenden Anteilen	Unterschieds- beträge aus der Währungs- umrechnung	Den Aktionären der ElringKlinger AG zustehendes Eigenkapital	Nicht beherrschende Anteile am Eigenkapital	Konzern- eigenkapital
-48.731	48.186	-17.374	903.733	78.564	982.297
		2.662	2.662	0	2.662
-48.731	48.186	-14.712	906.395	78.564	984.959
			-9.504	-4.752	-14.256
	131		131	-131	0
29.971		-13.922	-73.061	-809	-73.870
			-89.110	-1.600	-90.710
29.971		-13.922	16.049	791	16.840
-18.760	48.317	-28.634	823.961	72.872	896.833
-18.760	48.317	-28.634	823.961	72.872	896.833
			-9.504	-4.324	-13.828
			0	6.000	6.000
	-248		-248	-152	-400
-5.355		-5.039	28.919	-6.844	22.075
			39.313	-5.833	33.480
-5.355		-5.039	-10.394	-1.011	-11.405
-24.115	48.069	-33.673	843.128	67.552	910.680

Konzern-Kapitalflussrechnung

der ElringKlinger AG, 1. Januar bis 31. Dezember 2023

in TEUR	Anhang	2023	2022
Ergebnis vor Ertragsteuern		53.175	-56.064
Abschreibungen (abzüglich Zuschreibungen) auf langfristige Vermögenswerte	(12)–(14)	121.288	216.530
Zinsaufwendungen abzüglich Zinserträge	(9)	26.281	14.560
Veränderung der Rückstellungen		-12.812	3.930
Gewinne/Verluste aus dem Abgang von langfristigen Vermögenswerten		4.806	-379
Anteil am Ergebnis von assoziierten Unternehmen		558	884
Veränderung der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		-9.673	-91.113
Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind		14.151	52.531
Gezahlte Ertragsteuern	(10)	-40.642	-21.798
Gezahlte Zinsen		-24.856	-13.662
Erhaltene Zinsen		2.251	1.140
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge		-4.826	-5.277
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit		129.701	101.282
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten		6.004	5.215
Einzahlungen aus Abgängen von finanziellen Vermögenswerten		17.136	5.118
Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögenswerte	(12)	-27.757	-22.432
Auszahlungen für Investitionen in Sachanlagen	(13)	-71.212	-69.255
Auszahlungen für Investitionen in finanzielle Vermögenswerte	(14)	-12.525	-12.333
Auszahlungen für den Erwerb von assoziierten Unternehmen		-1.800	-1.800
Cashflow aus Investitionstätigkeit		-90.154	-95.487
Einzahlungen von Anteilseignern ohne beherrschenden Einfluss		26.000	30.000
Auszahlungen an Anteilseigner ohne beherrschenden Einfluss zum Erwerb von Anteilen		-400	0
Ausschüttungen an Aktionäre und Anteilseigner ohne beherrschenden Einfluss		-13.828	-14.256
Einzahlungen aus der Aufnahme von langfristigen Krediten	(25)	102.505	320.200
Auszahlungen aus der Tilgung von langfristigen Krediten	(25)	-150.253	-350.382
Veränderung der kurzfristigen Kredite		-3.758	19.414
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit		-39.734	4.976
Zahlungswirksame Veränderung		-187	10.771
Einfluss von Wechselkursänderungen auf die Zahlungsmittel		-5.204	-1.568
Zahlungsmittel am Anfang der Periode	(20)	119.103	109.900
Zahlungsmittel am Ende der Periode		113.712	119.103
Zahlungsmittel am Ende der Periode laut Bilanz	(20)	113.712	119.103

